



Jaarverslag 2018



Inhoudsopgave

Voorwoord	5
Onze scholen	6
1 Missie, visie en ambitie	8
1.1 Missie	8
1.2 Ambitie	8
1.3 Besturingsvisie	10
1.4 Onze succesbepalende factoren	11
1.5 Werken aan kwaliteit	12
Hoe weten we dat we het goed doen?	12
Werken aan kwaliteit bij SKPO	12
Kwaliteitsindicatoren SKPO: meten van resultaten	13
Wat doen we met de indicatoren, wat levert het ons op?	15
Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap	15
1.6 Sterke medezeggenschap	17
2 Organisatie	18
2.1 Algemeen	18
2.2 Good Governance	18
2.3 Raad van Toezicht	18
2.4 College van Bestuur	19
2.5 Personeel SKPO	19
2.6 Stafbureau SKPO	21
2.7 SKPO Externe Dienst	21
2.8 Vervangingspool	22
2.9 Masterclass	23
2.10 Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven	23
3 Partnerschap	24
3.1 Samen kunnen we meer	24
Spilcentra	24
Brainport 24	24
Playing for Success	24
3.2 Verantwoording	25
Openbaar Jaarverslag	25
Jaarplan 25	25
Interne verantwoording	25
3.3 Klachten	25

4	Evaluatie 2018	27
4.1	Jaarverslag Raad van Toezicht	27
4.2	Jaarverslag GMR	29
4.3	Evaluatie resultaten 2017-2018	31
4.4	Jaarplan 2018-2019	33
5	Financiën	35
5.1	Financieel beleid	35
5.2	Toelichting op de jaarrekening	37
5.2.1	Exploitatie	37
5.2.2	Balans	38
5.2.3	Prestatiebox	38
5.2.4	Werkdrukplan	39
5.2.5	Werkkostenregeling	39
5.2.6	Kengetallen	40
5.3	Continuïteitsparagraaf	41
5.3.1	A1.	41
5.3.2	A2. Ontwikkelingen Balans, baten en lasten en kengetallen	42
5.3.3	B1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem	44
5.3.4	B2 Belangrijkste risico's en beheersmaatregelen	45
5.3.5	Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)	46

A red right-facing parenthesis symbol located on the left side of the page.

Bestuursverslag

Voorwoord

Ieder kind heeft recht op goed onderwijs. En als er iets extra's nodig is maken we met elkaar het onderwijs passend. Bij SKPO doen we dat met gedreven vakmensen. De leerkracht doet er toe en draagt echt bij aan de ontwikkeling van onze kinderen; in breedste zin.

Dit jaar werd SKPO geconfronteerd met het overlijden van de voorzitter van ons College van Bestuur, mevrouw Carla van den Heijkant. Haar overlijden had een grote impact op de organisatie. In oktober overleed plotseling de voorzitter van de GMR, mevrouw Ellen van Diesen, ook haar bijdrage zal in de GMR enorm gemist worden.

Wij hebben, zeker in het licht van bovenstaande verdrietige gebeurtenissen, grote waardering voor de medewerkers van zowel staffbureau als scholen. Zij hebben er met hun enorme professionele inzet voor gezorgd dat onze organisatie in Eindhoven en Son en Breugel kwalitatief goed onderwijs verzorgt. Daarmee dragen zij bij aan een brede ontwikkeling van kinderen, zodat deze zelfbewust met elkaar verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst.

Peter Tijs,
Rob Niehe,

College van Bestuur.

Eindhoven, april 2019.



Foto: Basisschool Trudo



14 SKPO scholen
(aspirant) Brainportschool

2018

in het kort

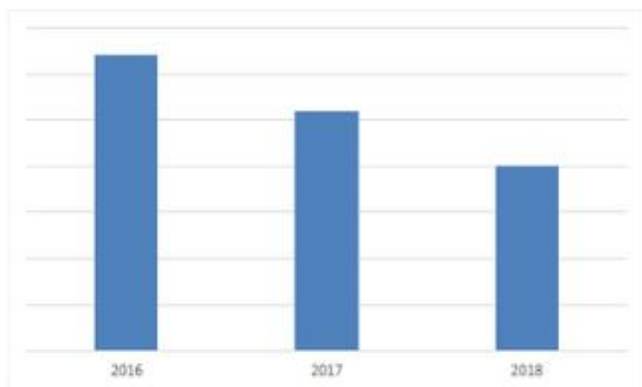


ONDER DE LOEP

Deelname bestuurlijke
visitatie



Opening speelleercentrum
de Spaaihoeve



Nieuw verzuimbeleid zorgt
voor minder verzuim!



Verbouwing Stafbureau

"SKPO draagt niet bij aan
laaggeletterdheid"



Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoelinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 6 juni 2019.



115 vacatures ingevuld
voor 2018/2019

Onze scholen

SKPO bestaat uit 36 basisscholen. Vier brede basisscholen bevinden zich in Son en Breugel, de overige scholen in Eindhoven. De Eindhovense scholen maken onderdeel uit van een SPIL-centrum of zijn Integraal Kindcentrum. Onze scholen werken samen met de kinderopvangpartner aan de ontwikkeling van kinderen van 0 tot 12.

33 Basisscholen van de SKPO-scholen richten zich op het reguliere basisonderwijs, 2 scholen bieden Speciaal Basis Onderwijs. Daarnaast heeft SKPO nog "De Wereldwijzer", basisschool voor nieuwkomers. Deze school richt zich op kinderen van ouders die pas recent in Nederland wonen en de Nederlandse taal nog niet machtig zijn.

Het leerlingaantal van SKPO bedroeg op de teldatum 1-10-2018 10548 leerlingen. SKPO is daarmee het grootste schoolbestuur in Eindhoven en in Son en Breugel.



St. Antonius Abt
 Basisschool De Achtbaan
 Basisschool Atalanta
 Basisschool Beppino Sarto
 Basisschool De Bijenkorf
 Basisschool De Bloktempel (Son en Breugel)
 Kindcentrum 't Hofke (basisschool De Boog)
 Basisschool BoschAkker
 Basisschool De Boschuil
 Kindcentrum Fellenoord
 Basisschool De Handreiking
 Basisschool De Harlekijn (Son en Breugel)
 Basisschool De Kameleon
 Basisschool Karel de Grote
 Basisschool De Korenaar
 Basisschool De Spaaihoeve
 Basisschool 't Palet
 SBO Petraschool

Basisschool Rapenland
 SBO de reis van Brandaan
 Basisschool De Schakel
 Basisschool De Schelp
 Basisschool 't Slingertouw
 Basisschool De Sonnewijzer (Son en Breugel)
 Basisschool De Springplank
 Basisschool 't Startblok
 Basisschool De Stokland (Son en Breugel)
 Basisschool De Talisman
 Kindcentrum Theresia
 Basisschool De Troubadour
 Basisschool Trudo
 Basisschool Tweelingen
 De Wereldwijzer (nieuwkomers)
 Basisschool Wethouder van Eupen
 Basisschool De Wilakkers

1 Missie, visie en ambitie

1.1 Missie

Vertrouwen
in kinderen
Vertrouwen
in de toekomst



Onze scholen staan in Eindhoven en omgeving: een kansrijke omgeving met een unieke dynamiek, waar samenwerken aan vooruitgang vanzelfsprekend is. Niet voor niets hechten we bij SKPO veel waarde aan creatief en onafhankelijk denken en zijn optimistisch als het gaat om leren en ontwikkelen.

De samenleving vraagt van ons dat we voortdurend anticiperen op ontwikkelingen en veranderingen in de maatschappij en daar actief mede vorm aan geven. We werken vanuit onze ambitie, missie en kernwaarden. Onze stip op de horizon – ons wenkend perspectief – hebben we beschreven in onze ambitie. We vertalen onze ambitie in jaarplannen met doelen. Zo wordt onze ambitie voor iedereen zichtbaar in de dagelijkse praktijk. Bij de keuzes die we maken kijken we altijd of deze bijdragen aan de ontwikkeling van goed en aantrekkelijk onderwijs voor kinderen.

1.2 Ambitie

Goed en aantrekkelijk
onderwijs voor
elk kind



Ieder kind heeft recht op goed onderwijs. Soms hebben kinderen iets extra's nodig. Wij maken ons onderwijs elke dag voor elk kind passend, zodat zij zelfbewust en met elkaar verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst. Dit doen we met gedreven vakmensen en in samenwerking met partners. We werken vanuit onze kernwaarden: ontwikkeling, eigenheid, verantwoordelijkheid en verbinding.

Ontwikkeling

- enthousiast en gemotiveerd zijn om te leren
- successen ervaren in leren en ontwikkelen
- veel en veelzijdig leren
- nieuwsgierig zijn en blijven
- durven twijfelen

Eigenheid

- zelfvertrouwen hebben en houden
- er met al je 'eigen-aardigheden' mogen zijn
- ambitieus zijn en initiatieven nemen
- veerkracht tonen als het soms tegen zit
- veelzijdig zijn

Verantwoordelijkheid

- actief deelnemen aan de maatschappij
- respect tonen en een moreel kompas hebben
- verantwoordelijk zijn voor jezelf en voor anderen
- denken in kansen en mogelijkheden
- initiatief nemen en geven

Verbinding

- ondernemen en samenwerken
- van betekenis zijn voor anderen
- respect hebben voor normen en waarden
- ervoor zorgen dat iedereen erbij hoort
- open staan voor anderen

We vinden het belangrijk dat onze doelen en drijfveren zichtbaar zijn door de hele organisatie. Vanuit onze gelijkgestemde basishouding zijn we met elkaar verbonden en versterken we elkaar.

Onze ambitie is uitgewerkt in doelstellingen voor leerlingen, personeel, partners en organisatie en geeft richting aan ons handelen.

Leerlingen: onderwijs voor de toekomst

- Brede ontwikkeling van kinderen met aandacht voor 21ste eeuw kennis en vaardigheden, zoals creativiteit, het kunnen oplossen van problemen, het goed kunnen omgaan met kennis. Kinderen die communicatief vaardig zijn en kunnen samenwerken.
- Stimuleren van de ontwikkeling van kinderen als autonoom persoon in verbinding met anderen. Kinderen met zelfkennis en zelfvertrouwen die er willen zijn voor elkaar.

- Kwalitatief goed onderwijs, waarbinnen cognitieve ontwikkeling een passende plek heeft in een betekenisvolle context.

Personeel: vakmanschap in beweging

- Een organisatie met ruimte voor de professional. Leerkrachten die in staat zijn tot reflectie en zich continu ontwikkelen, die elkaar aanmoedigen en aanspreken en kennis delen in en buiten de school.
- Zien en benutten van de kwaliteit en veelzijdigheid van alle professionals.
- Leidinggevend en die de ontwikkeling van leerkrachten stimuleren en die hierin een goede balans vinden tussen dicht bij het onderwijs staan én ruimte geven aan professionals.

Partners: samen kunnen we meer

- School en ouders die met vertrouwen samenwerken aan de ontwikkeling van kinderen.
- Doorgaande ontwikkeling voor de kinderen realiseren samen met onze partners.
- Een actieve bijdrage leveren aan de maatschappelijke omgeving.

Organisatie: voortdurend in ontwikkeling

- Zelfstandige scholen in samenwerking met omgeving en met elkaar.
- Wij kijken naar mogelijkheden voor ontwikkeling en passen structuur, cultuur en processen hierop aan.
- Een doelmatige, transparante en duurzame bedrijfsvoering met moderne, effectieve interne en externe communicatielijnen.

1.3 Besturingsvisie



SKPO heeft een collectieve ambitie; met elkaar willen we kinderen het allerbeste bieden. We geloven erin dat dit het meest succesvol is als we de verantwoordelijkheid hiervoor bij de professionals laag in de organisatie leggen. De waarden waarvoor we staan zijn herkenbaar in de besturingsvisie. SKPO stimuleert dat de scholen in samenwerking met hun team en met hun omgeving eigen keuzes maken en waarderen de eigenheid van iedere school. De kwaliteit van het onderwijs wordt gerealiseerd door de schoolteams. De ruimte die een school heeft om keuzes te maken geeft een grote betrokkenheid en verantwoordelijkheid en is daarmee voorwaarden-scheppend voor ontwikkeling en kwaliteit. Met behoud van ieders eigenheid wordt de verbinding binnen en buiten de school en binnen SKPO gestimuleerd en georganiseerd. Dit subsidiariteitsprincipe is de grondslag van ons besturingsprincipe. Iedere school heeft een directeur die eindverantwoordelijk is voor onderwijs, personeel en financiën. Binnen de SKPO-ambitie en kaders is er optimale ruimte voor beleidskeuzes op schoolniveau.

De medewerkers van het stafbureau hebben een inspirerende en faciliterende rol. Daar waar het zinvol of wenselijk is zaken op SKPO-niveau te organiseren, wordt dit opgepakt door de medewerkers van het stafbureau.

1.4 Onze succesbepalende factoren

SKPO krachten en kwaliteiten



- De ontwikkeling van kinderen staat altijd centraal.
- We handelen vanuit onze kernwaarden.
- We geven en nemen verantwoordelijkheid.
- We waarderen de eigenheid van iedere school en de ruimte om eigen keuzes te maken.
- We hebben continue en cyclisch aandacht voor kwaliteitszorg; we meten resultaten en investeren in dialoog en leiderschap.
- Er is sprake van door visie gestuurd leiderschap.
- We staan voor beleidsrijk en regelarm.
- We werken in samenwerking met partners en in verbondenheid met de buitenwereld.
- We hebben oog voor de wendbaarheid van de organisatie.
- We investeren in een professionele cultuur met voldoende flexibiliteit, slagvaardigheid en alertheid.
- Sterke medezeggenschap als kritisch meedenkende partner.

1.5 Werken aan kwaliteit

Vertrouwen



SKPO is een ambitieuze organisatie. We hebben vertrouwen in kinderen en in elkaar en werken vanuit een collectieve ambitie. We staan voor een open dialoog, zowel intern als extern. Dit vraagt een bedoeling die breed wordt gedeeld en uitgedragen, een basis die op orde is en soms een beetje moed.

Hoe weten we dat we het goed doen?

Voor ons is een stralend kind dat zichtbaar plezier heeft in leren het bewijs dat ons onderwijs van hoge kwaliteit is.

Onze ambitie, besturingsfilosofie en kwaliteitszorg liggen in elkaars verlengde (alignment). Door de kwaliteitscultuur, waarin we steeds werken vanuit onze collectieve ambitie en onze bedoeling, werken we voortdurend aan kwaliteit. We zijn een organisatie die staat voor een open dialoog, zowel intern als extern. Dit vormt onze cultuur.

De professionele cultuur van SKPO:

- Bij alles wat we doen vragen we ons af of dit bijdraagt aan het realiseren van onze ambitie: 'Ieder kind heeft recht op goed onderwijs.'
- Voor ons is een professionele cultuur onze ambitie helder hebben, dit kunnen uitdragen, keuzes kunnen maken in dat licht.
- De ambitie van SKPO is hierdoor zichtbaar in alle lagen van de organisatie.

Werken aan kwaliteit bij SKPO

We willen als scholen en bestuur zicht hebben op kwaliteit. Het werken aan kwaliteit bij SKPO is gericht op twee pijlers:

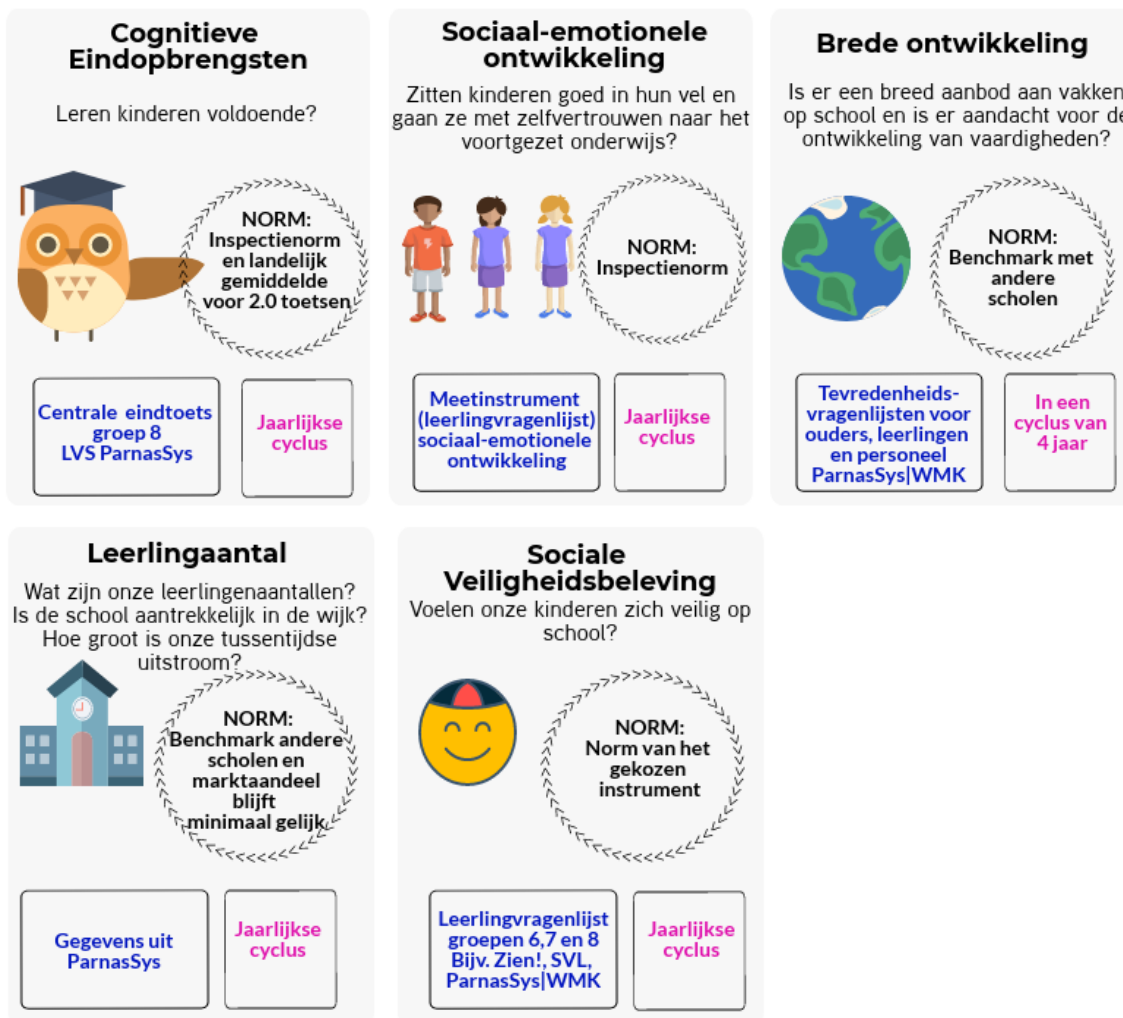
1. Het meten van resultaten door middel van 10 kwaliteitsindicatoren.
2. Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap.

Het bestuur, onze scholen, Raad van Toezicht en GMR zijn betrokken bij het vaststellen van (het systeem van) onze kwaliteitszorg.

Kwaliteitsindicatoren SKPO: meten van resultaten

De kwaliteitsindicatoren zijn afgeleid van onze ambities op het gebied van leerlingen, personeel, partnerschap en de organisatie. Hierdoor wordt de schoolontwikkeling steeds vanuit een integraal karakter bekeken. Het meten van onze ambitie door middel van indicatoren geeft focus aan de ontwikkeling van de school en de organisatie en laat veel ruimte voor eigenheid van invulling van deze ambitie voor de scholen. Met de indicatoren geven we antwoord op een aantal belangrijke vragen. Zo beantwoorden we de vraag: 'Hoe weten we dat we het goed doen?'
Onze 10 indicatoren zijn:

Leerlingen: Onderwijs voor de toekomst



Personeel: Vakmanschap in beweging

Ziekteverzuim

Zijn onze medewerkers gezond en vitaal?



NORM:
Frequentie: 1.0
Percentage:
2018 4,7%
2019 4,3%
2020 3,9%

Verzuimgegevens
uit Afas

Jaarlijkse
cyclus

Tevredenheid Personeel

Hoe tevreden is ons personeel over de kwaliteit van de school?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst
Personeel in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Professionele ontwikkeling

Ervaren de medewerkers voldoende ruimte om zich professioneel te ontwikkelen en pakken ze deze ruimte ook?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst
Personeel in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Partnerschap: Samen kunnen we meer

Tevredenheid ouders

Hoe tevreden zijn onze ouders over de kwaliteit van de school?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst Ouders
in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Betrokkenheid ouders

Voelen ouders zich betrokken bij de school en ontwikkeling van hun kind?



NORM:
Benchmark met
andere scholen

De tevredenheids-
vragenlijst Ouders
in
ParnasSys|WMK

In een
cyclus van
4 jaar

Wat doen we met de indicatoren, wat levert het ons op?

Schoolontwikkeling

De school is eerste verantwoordelijke voor de kwaliteit en zet hierin stappen indien noodzakelijk. Dit betekent ook dat indien een school resultaten heeft die onder de gestelde norm vallen, de directie een analyse en een plan van aanpak opstelt.

Op ieder moment is een zinvol gesprek te voeren. Directies worden hierin bevraagd op de kwaliteit van hun school en worden waar nodig aangesproken op hun verantwoordelijkheid. Maatwerk in de begeleiding en ondersteuning van de scholen en directies is mogelijk vanuit de staf of College van Bestuur. Te denken valt aan begeleiding bij personele zaken, zicht krijgen op de kwaliteit van onderwijs of ondersteuning van de kwaliteiten van het ontwikkelen van leiderschap.

Een hulpmiddel bij het maken van een analyse is de 'schoolfoto' die elke school via een digitaal dashboard ontvangt en waarin iedere kwaliteitsindicator is opgenomen, afgezet tegen een norm of benchmark. De ontwikkeling over de jaren heen is hierin zichtbaar.

Organisatieontwikkeling

Naast inzicht in schoolontwikkeling geven de resultaten op de kwaliteitsindicatoren ook inzicht in de organisatieontwikkeling. Per indicator wordt een bovenschoolse analyse gemaakt om zicht te krijgen op de thema's die aandacht vragen in het komend schooljaar en de daaropvolgende jaren. De aandachtsgebieden uit de analyse worden vertaald naar speerpunten in een bovenschools jaarplan op het gebied van leerlingen, personeel, partnerschap en organisatie. Iedere discipline uit de staf heeft hierin zijn verantwoordelijkheid en vertaalt dit naar eigen handelen. Het jaarplan wordt jaarlijks besproken met directies, GMR en Raad van Toezicht.

De thema's uit de collectieve ambitie en de thema's vanuit het jaarplan worden centraal gesteld op plena met directies, het IB-netwerk voor onze intern begeleiders en het VVE-netwerk voor onze VVE-coördinatoren.

Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap

We geven ruimte aan kinderen en collega's om te groeien, te ontwikkelen en te leren van fouten en dilemma's. We zijn een organisatie die staat voor een open dialoog, zowel intern als extern. We rekenen op vakmanschap en het nemen van gezamenlijke verantwoordelijkheid. We faciliteren en versterken de dialoog over schoolontwikkeling in relatie tot leiderschap in de scholen.

Dit leiderschap beperkt zich niet alleen tot de directeur, ook intern begeleiders en leerkrachten worden betrokken. Hiervoor organiseren en faciliteren we een aantal dingen:

- Collectieve thema's staan op de agenda van inhoudelijke netwerkbijeenkomsten. Zo kennen we het Plenum (directeurenoverleg), het IB-netwerk, VVE-netwerk, Talentnetwerk en netwerkgroepen van ICT'ers en administratieve medewerkers. Deze netwerken hebben een eigen netwerkomgeving ingericht op het Intranet van SKPO.
- We organiseren jaarlijks **collegiale schoolgesprekken**, waarbij afgevaardigden van twee scholen (in ieder geval de directie en minimaal één leerkracht) in gesprek gaan met het College van Bestuur. In deze gesprekken worden de indicatoren en speerpunten integraal bekeken en betrokken bij de volgende stap in de ontwikkeling van de school.

- Leerkrachten bekijken samen met observatoren (bijvoorbeeld een collega leerkracht) wat de volgende stap is in hun ontwikkeling van meer complexe pedagogische-didactische vaardigheden. We hebben ons hiervoor aangesloten bij het **project Beste begeleiding leraren** onder leiding van emeritus hoogleraar W. van de Grift.
- We organiseren **collegiale visitaties**, waarbij steeds twee scholen samen op een inhoudelijk onderwerp de verdieping zoeken bij elkaar op school. Aan de collegiale visitatie neemt een afvaardiging van elke school deel (één directielid, één intern begeleider en één leerkracht). Scholen geven elkaar kritisch feedback op het inhoudelijke onderwerp vanuit een eigen ontwikkelvraag.

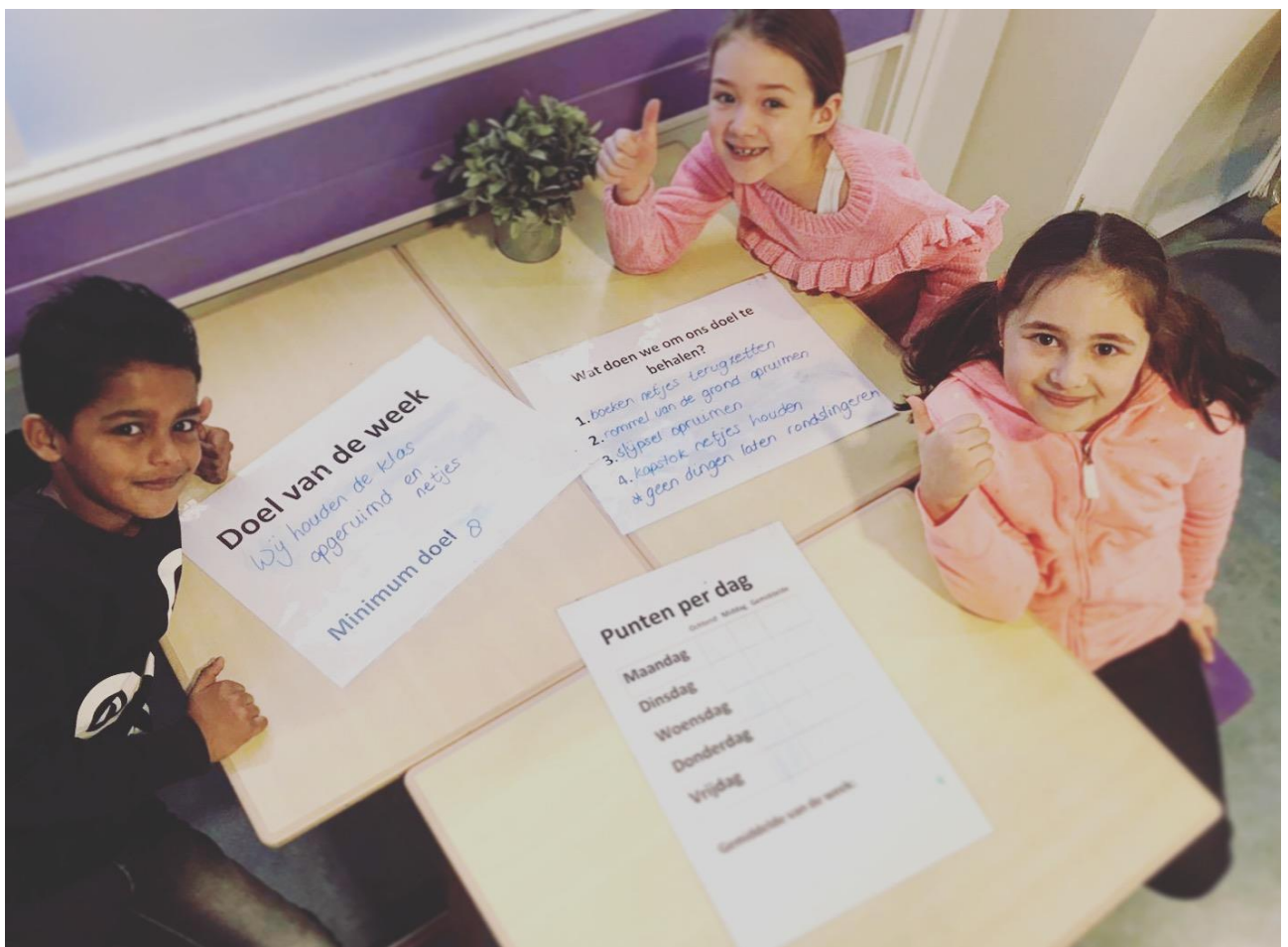


Foto: Basisschool De Achtbaan

1.6 Sterke medezeggenschap

Samen
hetzelfde
doel



Wij zien medezeggenschap als kans om samen te werken met verschillende geledingen, ouders en leerkrachten. Leerkrachten en ouders die met ons samen positief kritisch kijken en daarmee ontwikkeling mogelijk maken. Steeds weer opnieuw merken we dat we een gezamenlijk doel hebben en dat de inbreng vanuit de verschillende geledingen zeer waardevol is.

Iedere school heeft een MR, waarin ouders en leerkrachten vertegenwoordigd zijn. Op het moment dat er op een school een directievacature is, worden de procedure en de invulling hiervan door CvB samen met de MR vorm gegeven.

Op SKPO-niveau hebben we een Gemeenschappelijke Medezeggenschapsraad (GMR). In de GMR heeft 1 vertegenwoordiger van elke MR zitting. Hierbij streven we ernaar dat er evenveel personeelsleden als ouders in zitten. SKPO heeft bewust gekozen voor deze vorm van medezeggenschap. We vinden het van belang dat iedere school een vertegenwoordiger heeft in de GMR. Op deze manier kan er vanuit alle scholen input komen in de GMR en ook omgekeerd kunnen alle MR-en gevoed worden vanuit de GMR. De vergaderingen van de GMR worden bijgewoond door het CvB en afhankelijk van het onderwerp kunnen er stafleden uitgenodigd worden.

De GMR heeft een dagelijks bestuur bestaande uit 2 ouders, 2 personeelsleden en een onafhankelijke voorzitter van de GMR. In 2018 werden we geconfronteerd met het plotselinge overlijden van onze voorzitter van de GMR, Ellen van Diesen. Om de continuïteit te borgen is in overleg met de GMR oud-voorzitter Martin van Acht gevraagd om het voorzitterschap tijdelijk over te nemen. Samen met het CvB maken zij de jaarplanning en bereiden zij de vergaderingen voor. Zij zijn ook betrokken bij benoemingen van CvB- en RvT-leden.

Jaarlijks wordt er voor nieuwe MR-leden een cursus medezeggenschap georganiseerd.

2 Organisatie

2.1 Algemeen

De rechtsvorm van het bevoegd gezag is een stichting. Stichting Katholiek en Protestant-Christelijk Onderwijs Eindhoven e.o. (SKPO) is op 14 juni 1993 opgericht en is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer: 41092835.

Onze correspondentiegegevens:

Vonderweg 12
5616 RM Eindhoven
www.skpo.nl
secretariaat@skpo.nl

Bank: NL97RABO0150167113
Bestuursnummer: 40378

2.2 Good Governance

SKPO heeft een Raad van Toezicht en een College van Bestuur model. Hiermee is er een duidelijke scheiding tussen besturen en toezicht houden conform de wetgeving en richtlijnen van de Governance code Goed Bestuur.

2.3 Raad van Toezicht

Conform de statuten en de reglementen heeft de Raad van Toezicht (RvT) de verantwoordelijkheid om vanuit betrokkenheid maar ook op afstand toezicht te houden op SKPO. De RvT heeft de verantwoordelijkheid te toetsen of het College van Bestuur bij de uitvoering van haar taken oog houdt op het belang van de organisatie in relatie tot haar maatschappelijke opdracht. De RvT ziet er op toe dat de resultaten van de stichting en van de scholen zich ontwikkelen in de gewenste richting. De RvT baseert zich hierbij op rapportages en beleidsdocumenten en voert daarover overleg met het College van Bestuur. Daarnaast heeft de RvT jaarlijks overleg met het DB van de GMR.

De RvT functioneert tevens als werkgever voor het College van Bestuur.

De portefeuillevverdeling in de Raad is per 1 september 2018 als volgt:

- A. van de Veerdonk, voorzitter, lid commissie onderwijs, lid remuneratiecommissie
- M. Nieuweboer, vice-voorzitter en lid remuneratiecommissie
- J. Smits, lid commissie onderwijs
- E. Kuperus, lid auditcommissie
- J. Han, lid auditcommissie
- L. Schijven, lid

Conform de statuten is er een rooster van aftreden.

2.4 College van Bestuur

Op zondag 10 juni 2018 is Carla van den Heijkant, voorzitter College van Bestuur van SKPO, na een kort ziekbed, in haar vertrouwde thuisomgeving te midden van haar dierbaren, in alle rust op 60 jarige leeftijd overleden.

Mevrouw van den Heijkant had de volgende nevenfuncties:

Functie gerelateerd:

- Voorzitter Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven
- Voorzitter Playing for Success Eindhoven
- Lid Fontys adviesraad

Niet functie gerelateerd:

- Raad van Toezicht Zorgcentrum 'Het hoge Veer' in Raamsdonksveer
- Raad van Toezicht Theek 5, Oosterhout en omgeving

De heer Tijs heeft de volgende nevenfuncties:

- Extern-examinator AVANS Hogeschool; Bestuurskunde en Overheidsmanagement
- Lid bestuur Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven (vanaf juni 2018)
- Lid bestuur Playing for Success Eindhoven (vanaf juni 2018)

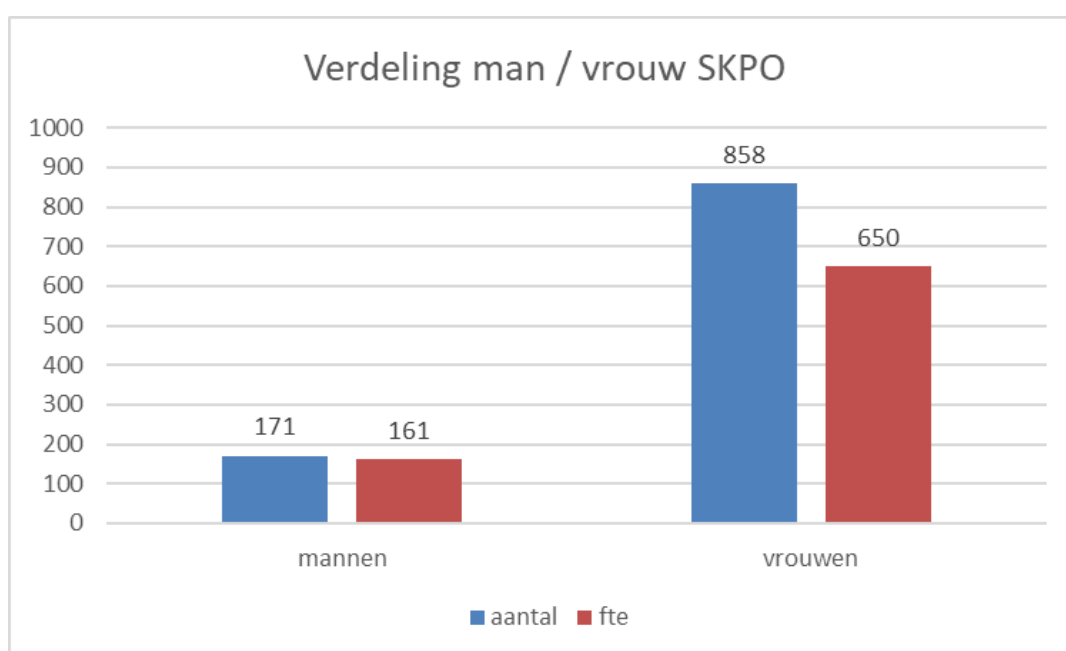
Vanaf oktober 2018 bestaat het College van Bestuur uit:

De heer Peter Tijs, bestuurder,

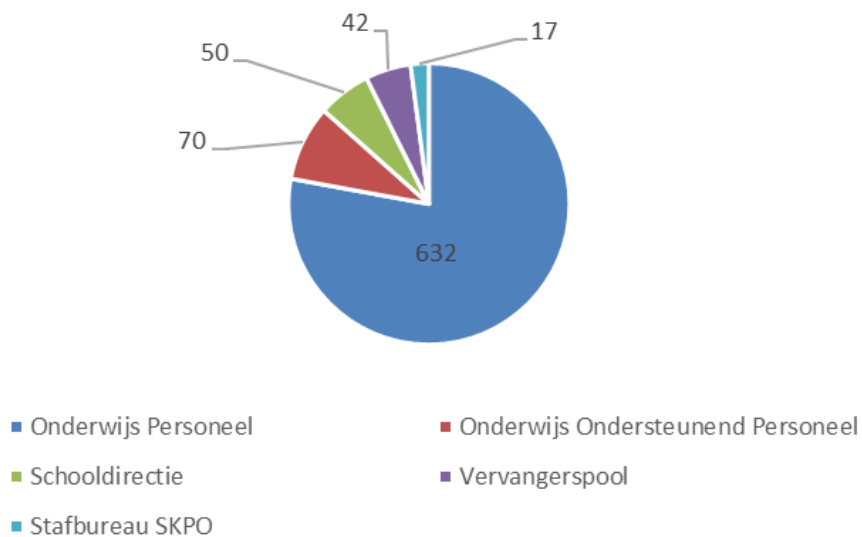
De heer Rob Nieve bestuurder a.i.

2.5 Personeel SKPO

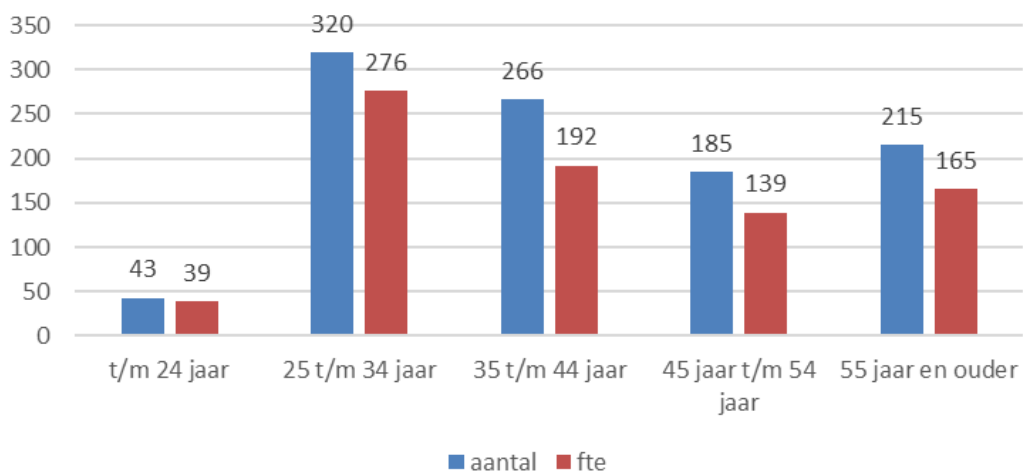
Personele gegevens per peildatum 31-12-2018



Verdeling in fte per functiegroep



Leeftijdsopbouw
in fte en aantal



2.6 Stafbureau SKPO

De scholen en het CvB worden ondersteund door een professioneel stafbureau. Daar waar het noodzakelijk of wenselijk is zaken collectief te organiseren wordt dit vanuit het stafbureau gedaan. Voortdurend stellen we hierbij de vraag of er sprake is van meerwaarde voor de organisatie en voor de scholen. Het stafbureau is faciliterend, ondersteunend en stimulerend voor de scholen. Met onze collectieve ambitie als stip op de horizon zoeken we de balans tussen de verantwoordelijkheid van de scholen en die van het collectief. Ieder heeft de verantwoordelijkheid om vanuit zijn eigen professionaliteit onze ambitie te realiseren. Op het gebied van bedrijfsvoering en huisvesting willen we de scholen ontzorgen. Op het gebied van onderwijs en personeel is het ons streven om voor de scholen en met name voor de directeur een interessante gesprekspartner te zijn. Daar waar het wenselijk is bieden we gezamenlijke kaders aan.

Vanuit onze kernactiviteiten zijn op het stafbureau de volgende disciplines vertegenwoordigd:

Bestuurssecretariaat

P&O

ICT

Onderwijs en Kwaliteit

Huisvesting

Financiën

Administratie Personeel, Financiën en Huisvesting

Op peildatum 31-12-2018 zijn er 17,4 FTE in dienst op het stafbureau van SKPO. Daarvan wordt 2,65 FTE gedetacheerd naar het Samenwerkingsverband Passend onderwijs en Playing for Success. Naast 17,4 FTE die in dienst zijn van het stafbureau van SKPO wordt na het overlijden van Carla van den Heijkant in juni 2018, Rob Niehe voor 0,8 FTE ingehuurd als interim-bestuurder.

2.7 SKPO Externe Dienst

De Externe Dienst SKPO is er voor basisscholen van SKPO om samen vorm te geven aan passend onderwijs. De medewerkers van de Externe Dienst zijn zichtbaar in de scholen en werken met korte lijnen. Ze geloven in samenwerking ten behoeve van het kind.

- Het kind in het middelpunt.
- Veelzijdige expertise.
- Samen werken op basis van wederzijds vertrouwen.
- Vraaggestuurd.
- Praktijkgericht.

Het team bestaat uit een directeur, administratief medewerker, orthopedagogen, logopedist en ambulante begeleiders die zich gespecialiseerd hebben op verschillende gebieden en die een rijke onderwijservaring hebben in het speciaal basisonderwijs, in de ambulante dienst voor zeer moeilijk lerende kinderen (ZML) of in de ambulante dienst voor kinderen met (grote) gedragshulpvragen.

De scholen ontvangen op basis van het leerlingaantal lichte en zware ondersteuningsmiddelen. Deze middelen worden ingezet om de gewenste ondersteuning vorm te geven.

De Externe Dienst ondersteunt op het niveau van de leerling, de leerkracht, de groep en de school. De medewerkers leggen een directe relatie met de praktijk, waardoor eenieder meteen vooruit kan met handelingsgerichte adviezen. Daarnaast begeleiden/ondersteunen de medewerkers van de Externe Dienst zelf ook leerlingen met specifieke onderwijsbehoeften.

Het aanbod bestaat uit: begeleiding, coaching, specialistische ondersteuning, onderzoek, training en professionalisering. Verdere uitwerking van het aanbod is te vinden in de folder van de Externe Dienst.



Foto: Basisschool 't Palet

2.8 Vervangingspool

Wegens verzuim en verlof kan er behoefte ontstaan om leerkrachten te vervangen. SKPO heeft een eigen vervangingspool om in deze behoefte te kunnen voorzien én dit biedt de kans om leerkrachten aan ons te binden in deze krappe arbeidsmarkt. Leerkrachten in deze pool hebben een dienstverband bij SKPO en worden ingezet op kort- en langdurende vervangingen en op tijdelijke formatieve behoefte. Zij gebruiken deze vervangingspool als mobiliteitsinstrument om andere scholen te leren kennen of om hun loopbaan te starten bij SKPO. Elke leerkracht in de vervangingspool is gekoppeld aan één van onze directeurs. Deze directeur fungeert als leidinggevende van de leerkracht. De dagelijkse begeleiding van de leerkracht vindt met name plaats op de school waar hij of zij op dat moment ingezet wordt.

2.9 Masterclass

Naast nieuwe leerkrachten heeft SKPO ook nieuwe leidinggevers nodig. Om zorg te dragen voor continuïteit en kwaliteit kent SKPO sinds 2001 een eigen directieopleiding gericht op het ontwikkelen en versterken van leiderschap in het onderwijs teneinde bij te dragen aan de kwaliteit van onderwijs. Samen met de NSO-CNA Leiderschapsacademie geeft SKPO vorm aan de "Masterclass": een opleiding voor leidinggevers binnen SKPO. Deze opleiding is NVAO geaccrediteerd en erkend door het schoolleidersregister. Naast het werken aan de leiderschapscompetenties wordt aandacht besteed aan de specifieke context van SKPO. Wij bieden en creëren een krachtige leeromgeving. Persoonlijke ontwikkeling en die van de organisatie gaan daarin hand in hand, leren en werken versterken elkaar en deelnemers leren van en met elkaar.

In september 2018 hebben 17 deelnemers de opleiding startbekwaam schoolleider gestart en 6 deelnemers zijn begonnen aan de opleiding vakbekwaam schoolleider. In oktober 2019 ronden zij de opleiding af.

2.10 Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven

SKPO maakt samen met 14 besturen voor basisonderwijs en speciaal onderwijs in de regio Eindhoven, Best en Son en Breugel deel uit van het samenwerkingsverband (SWV) Passend onderwijs PO Eindhoven [PO3007].

Het SWV heeft als visie:

In de regio Eindhoven, Best en Son en Breugel verdienen alle kinderen een onderwijsaanbod dat, afgestemd op elk kind, de ouders en de school, zo optimaal mogelijk bijdraagt aan de ontwikkeling van het kind en dat het kind kansen biedt op een betekenisvolle rol in de maatschappij.

Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven vormt een netwerk van schoolbesturen die zich gezamenlijk ten doel hebben gesteld om deze passende onderwijsplek/het passende onderwijsaanbod voor ieder kind haalbaar te maken en beschikbaar te stellen. Bij voorkeur is die plek ook een plek dicht bij de eigen fysieke en sociale leefomgeving van het kind en zoveel mogelijk passend bij de identiteit van ouders. Dat vraagt om sterke scholen met een stevige basis, brede mogelijkheden en de wil om zich te blijven ontwikkelen op het vaak complexe gebied dat we onderwijs noemen. De scholen worden hierin ondersteund door deskundigen en voorzieningen met specialistische kennis over leerlingen met specifieke ondersteunings- en ontwikkelingsvragen. Samen vormen zij een zo dekkend mogelijk netwerk van ondersteuningsaanbod in en tussen de scholen.

Vanuit de sturingsvisie van het SWV ligt de bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de kwaliteit van het onderwijs en de uitvoering van passend onderwijs ten principale bij de schoolbesturen. Het SWV kiest er voor de schoolbesturen optimaal te faciliteren, zodat alle scholen een hoog niveau van basisondersteuning bieden aan kinderen. Het SWV is van mening dat juist door verder te investeren in de onderwijskwaliteit op de werkvloer een duurzaam succes gemaakt kan worden van passend onderwijs voor elk kind en voor alle scholen. SKPO ontvangt van het samenwerkingsverband lichte en zware ondersteuningsmiddelen.

3 Partnerschap

3.1 Samen kunnen we meer

Om goed onderwijs voor onze kinderen te realiseren, werken we actief samen met onze partners. Samen kunnen en bereiken we meer op alle niveaus in de organisatie:

Op de eerste plaats werken school en ouders met vertrouwen samen om de ontwikkeling van kinderen te stimuleren. We realiseren een doorgaande lijn voor kinderen samen met onze partners en leveren een actieve bijdrage aan de maatschappelijke omgeving. We hechten veel waarde aan het partnerschap in de wijk (met als belangrijkste partner de voorschool).

Binnen SKPO werken we samen in onder andere inhoudelijke netwerkbijeenkomsten. Zo kennen we het Plenum (directeurenoverleg), het IB-netwerk, VVE-netwerk, Talentnetwerk en netwerkgroepen van ICT'ers en administratieve medewerkers.

SKPO werkt daarnaast ook samen op stedelijk, regionaal en landelijk niveau. (o.a. SPIL, Gemeentelijk overleg LEA, Samenwerkingsverband Passend onderwijs, VO, Brainport Development, PO Raad, Stedelijk Platform Cultuureducatie, PABO's).

We noemen hieronder een aantal samenwerkingspartners specifiek:

Spilcentra

Alle scholen zijn brede scholen en werken met een voorschoolse partner samen in een Spilcentrum. Hierdoor krijgt de doorgaande ontwikkelingslijn van jonge kinderen continue aandacht. Elk Spilcentrum heeft een VVE-coördinator die de spil is in de samenwerking tussen voor- en voerschool. Deze manier van elkaar vinden en inhoudelijk met elkaar verder ontwikkelen versterkt het partnerschap en is van grote toegevoegde waarde.

Brainport

Een belangrijke ontwikkeling op het gebied van partnerschap is de deelname aan Brainport scholen. Samen met andere besturen in de Brainportregio is de volgende doelstelling geformuleerd: De school werkt constructief en structureel aan een onderwijsontwikkeling die leerlingen op een eigentijdse manier voorbereidt op hun toekomst in de 21e eeuw. Eén SKPO-school neemt deel aan de koplopersgroep en 13 SKPO-scholen zijn benoemd als aspirant-brainportschool. Zij hebben de intentie uitgesproken een ontwikkeling in te zetten op het gebied van 3O leren, waarin gewerkt wordt met een contextrijke leeromgeving en de internationaliseringsdoelstellingen nagestreefd worden binnen "We are the future" van Brainport Development. Brainport Development, de economische ontwikkelingsmaatschappij, werkt samen met vele partners aan het versterken van Brainport Eindhoven. De (aspirant brainport)scholen zijn bereid om ervaringen te delen en zo deel uit te maken van een Learning Community. Zij passen een professionaliseringsplan voor het team aan op deze ontwikkelingslag. De meerwaarde van de Brainportschool zit onder andere in het delen van good practice met scholen binnen of buiten ons bestuur. De scholen werken met een duidelijke focus in de breedte op 5 pijlers. SKPO krijgt daarbij de ondersteuning vanuit Brainport Development.

Playing for Success

SKPO heeft een structurele samenwerking met Playing for Success. Playing for Success is een naschools programma voor kinderen van 9 tot 14 jaar en draagt bij aan een betere motivatie en

meer zelfvertrouwen van kinderen. Het innovatieve programma, de intensieve begeleiding en de bijzondere omgeving; Playing for Success daagt leerlingen uit, stimuleert en prikkelt tot betere prestaties. Want als kinderen ontdekken dat ze wél kunnen leren en dat leren ook nog leuk is, krijgen ze hun zelfvertrouwen terug en nemen hun schoolprestaties vaak vanzelf toe.

PABO's

Het ontstaan van de samenwerking met de twee pabo's in de regio (Fontys Hogeschool Kind en Educatie in Eindhoven en Hogeschool de Kempel in Helmond) gaat lang terug. Elk schooljaar staan er 150 studenten van beide pabo's op onze scholen. De stageplek ontwikkelt zich geleidelijk aan tot een echte opleidingsplek waar iedereen leert; student, school en de pabo.

Platform PO Zuidoost-Brabant

In januari 2018 hebben 7 schoolbesturen in de regio Zuidoost-Brabant het initiatief genomen om regionale samenwerkingsmogelijkheden met betrekking tot de arbeidsmarktvraagstukken van de komende jaren nader te onderzoeken. In april 2018 heeft dit geleid tot de oprichting van het platform PO Zuidoost Brabant. Onder het motto 'samen staan we sterk' hebben we onze handen ineen geslagen om initiatieven te ontwikkelen om voldoende en kwalitatief goede leerkrachten voor de klas te behouden. Naast de samenwerking tussen de schoolbesturen zullen kinderopvang en de pabo's betrokken worden.

3.2 Verantwoording

Wij zijn graag transparant naar de buitenwereld, omdat wij onze partners – van ouders tot inspectie en overheid – zien als kritisch en meedenkend. We werken graag met hen samen.

Openbaar Jaarverslag

We verantwoorden onze visie en ambitie, onze visie op kwaliteitszorg en onze daadwerkelijk behaalde resultaten in ons openbare jaarverslag.

Jaarplan

Aan het einde van elk schooljaar sturen wij onze evaluatie jaarplan en onze resultaten op SKPO-niveau en op schoolniveau naar de onderwijsinspectie. Hierover hebben we overleg met de inspectie tijdens het bestuursgesprek.

Interne verantwoording

Ook in de GMR, de Raad van Toezicht en tijdens netwerken met eigen medewerkers - directie en intern begeleiders - komen de analyse van de kwaliteitsindicatoren en de aanpak hiervan aan de orde. De individuele school bespreekt de indicatoren met team en MR.

3.3 Klachten

We nemen signalen van ouders en personeel serieus en streven ernaar deze in een zo vroeg mogelijk stadium en zo laag mogelijk op te lossen. Op de SKPO-website en die van de scholen is de klachtenprocedure beschreven. Iedere school heeft een interne schoolvertrouwenspersoon. Daarnaast heeft SKPO een externe vertrouwenspersoon. SKPO is aangesloten bij de Landelijke Klachtencommissie Onderwijs.



4 Evaluatie 2018

4.1 Jaarverslag Raad van Toezicht

De vergaderingen van de Raad van Toezicht worden ieder jaar zodanig gepland in de cyclus van begroting, kwartaalrapportages en verslaglegging van SKPO, dat de Raad haar statutaire rol goed kan vervullen.

Daarnaast neemt het College van Bestuur de Raad mee in de cyclus van kwaliteitszorg die het bovenschoolse jaarplan en de monitoring van de resultaten op schoolniveau omvat. Het College van Bestuur informeert de Raad naar welke scholen extra aandacht uitgaat en wat de doelstelling daarbij is. Over de resultaten daarvan wordt de Raad geïnformeerd.

De Raad heeft in 2018 6 maal vergaderd en daarbij begroting en jaarverslag, inclusief jaarrekening, goedgekeurd, evenals de eigendomsoverdracht van een perceel. Tevens heeft de Raad vastgesteld dat de middelen doelmatig zijn besteed.

De Raad is geïnformeerd over de resultaten van het jaarplan, de resultaten van de scholen, de discussie over de indicatoren en de aanpassing daarvan. De Raad heeft kennis genomen van de resultaten van de extra aandacht voor scholen. Zij heeft de twee scholen van SKPO die het predicaat excellente school ontvingen, De Korenaar en 't Palet, daarmee gecompimenteerd.

In 2018 was huisvesting een vast agendapunt voor de Raad. Dit vanwege de afwikkeling van een bouwschade en omdat er een achterstand is in de uitvoering van de huisvestingsplannen in de gemeente Eindhoven. De Raad wilde de oplossing van deze kwesties op de voet volgen en wil aan de voorkant betrokken zijn bij de actualisering van het gemeentelijk huisvestingsplan en onderliggende afspraken met gemeente en collega-besturen.

Tijdens haar jaarlijkse studiemiddag heeft de Raad De Korenaar bezocht en zich door directie en leerkrachten laten informeren over de wijze waarop deze school passend onderwijs in de praktijk brengt en waarvoor zij het predicaat excellent heeft verworven.

De studiedag is ook benut om een gesprek te voeren met een groep directeuren, zodat de Raad ook zelf kan horen wat er bij de directeuren leeft.

Onderwerp van gesprek was het financieel beleid van SKPO over de afdracht van middelen voor de organisatie en het inzetten van de reserves. Daarbij werd duidelijk dat de directeuren voldoende ruimte ervaren om de dingen te doen die nodig zijn voor de school en (ook indien de financiële positie van hun school precair is) zich gesteund voelen.

De Raad heeft in oktober deelgenomen aan de collegiale visitatie die door de PO Raad was georganiseerd om ervaring op te doen met de nieuwe vorm van bestuurlijk toezicht door de Inspectie. De Raad heeft dat als leerzaam ervaren en als een stimulans voor haar rol van kritische sparringpartner.

De Raad van Toezicht was aanwezig bij de opening van het schooljaar met de directies in augustus en op de bijeenkomst voor alle medewerkers en leden van de medezeggenschapsraden op de dag van de leraar in oktober.

Bestuur

De ziekte en het overlijden van de voorzitter van het College van Bestuur, Carla van den Heijkant, had een enorme impact voor SKPO. De afwezigheid en het uiteindelijke verlies van een betrokken en ervaren bestuurder had beperkte invloed op de uitvoering van het jaarplan of op de

dagelijkse gang van zaken, maar had vooral emotionele betekenis voor degenen die nauw (en lang) met haar samenwerkten, mede vanwege de waardering voor haar inzichten en professionaliteit. Haar afwezigheid werd als een gemis ervaren en legde een grotere druk bij de collega-bestuurder. De Raad van Toezicht heeft voortdurend contact gehouden met de andere bestuurder om te bepalen of en wanneer vervanging van Carla dan wel extra ondersteuning voor het bestuur gewenst was. Na het overlijden van Carla van den Heijkant in juni zijn afspraken gemaakt om in september in samenspraak stappen te zetten voor tijdelijke versterking van het bestuur. In oktober is een interim-bestuurder gestart die de rest van het schooljaar als collegiaal bestuurder naast de zittende bestuurder fungeert. De Raad neemt begin 2019 besluiten over de invulling van de vacature.

GMR

De RVT heeft tweemaal per jaar overleg met het DB van de GMR.

In maart 2018 is gesproken over de thema's die de GMR belangrijk vindt voor ouders en leerkrachten en over wat de GMR als uitdaging voor SKPO ziet voor korte, middellange en lange termijn.

In november 2018 spraken we over de voorzitterswisseling naar aanleiding van het overlijden van de begin 2018 aangetreden voorzitter van de GMR en over de bestuurlijke visitatie. Het DB pleitte in dat overleg voor de herijking van de strategie van SKPO en een duidelijker profiel.

In juni en september was er overleg met het DB van de GMR over het tijdelijk versterken van het Bestuur van SKPO in verband met het overlijden van de voorzitter van het College van Bestuur.

Een lid van de Raad van Toezicht heeft een overlegvergadering van het bestuur met de GMR bijgewoond.

Commissies en portefeuilles

De Raad kent drie commissies: de Auditcommissie, de Commissie Onderwijs en de Remuneratiecommissie.

De stukken en de verslagen van de commissievergaderingen zijn beschikbaar voor de volledige Raad en kunnen, indien gewenst, door de commissieleden worden toegelicht in het half uur informeel overleg dat voorafgaat aan de vergadering van de Raad van Toezicht.

De Auditcommissie heeft in 2018 drie maal vergaderd; de Commissie Onderwijs twee maal.

De Remuneratiecommissie bereidt de jaarafspraken met de bestuurders voor, voert de functioneringsgesprekken en doet voorstellen aan de Raad voor de beloning van de bestuurders. De Remuneratiecommissie heeft in 2018 drie gesprekken gevoerd over de jaarafspraken met het lid van het College van Bestuur, twee gesprekken, waaronder een afrondend gesprek over de afspraken voor het schooljaar 2017-2018, een gesprek over de afspraken voor het schooljaar 2018-2019.

Portefeuilleverdeling en zelfevaluatie

De Raad heeft in 2018 collegiale informatie uitgewisseld met de Raad van Toezicht van Veldvest, een schoolbestuur in Veldhoven. Deze uitwisseling werd als informatief en inspirerend ervaren.

De Raad van Toezicht heeft in 2018 intern overleg gevoerd over de invulling van de voorzittersfunctie, omdat de huidige voorzitter en vice-voorzitter medio 2019 aftredend zijn. In verband met de ziekte en het overlijden van de voorzitter van het College van Bestuur is continuïteit een belangrijk criterium bij de wisseling van functies en vernieuwing van de Raad. De Raad heeft besloten tot het kiezen van een nieuwe vice-voorzitter. De heer E. Kuperus heeft het vice-voorzitterschap neergelegd. Mevrouw M. Nieuweboer is met ingang van mei 2018 gekozen tot vice-voorzitter.

Mevrouw L. Schijven heeft in verband met persoonlijke omstandigheden in de tweede helft van 2018 al haar functies in de RvT neergelegd, met de intentie om deze in 2019 weer op te pakken. De functie van mevrouw L. Schijven in de remuneratiecommissie is overgenomen door mevrouw M. Nieuweboer.

De portefeuilleverdeling in de Raad is per 1 september 2018 als volgt:

A. van de Veerdonk, voorzitter, lid commissie onderwijs, lid remuneratiecommissie

M. Nieuweboer, vice-voorzitter en lid remuneratiecommissie

J. Smits, lid commissie onderwijs

E. Kuperus, lid auditcommissie

J. Han, lid auditcommissie

L. Schijven, lid

Arnie van de Veerdonk,
voorzitter Raad van Toezicht,
maart 2019.

4.2 Jaarverslag GMR

2018 Was het jaar waarin SKPO extreme veranderingen onderging. Het ontvallen van Ellen van Diesen (voorzitter GMR) en Carla van den Heijkant (voorzitter College van Bestuur) raakte iedereen.

2018 Was ook het jaar waarin SKPO liet zien dat ze meer dan ooit in staat is het hoofd te bieden aan deze veranderingen. Ogenscheinlijk heeft SKPO een transitie in gang gezet die zijn weerga niet kent. De dialoog tussen en met de verschillende gremia lijkt nu te resulteren in het ontstaan van een richtinggevende organisatie. Een organisatie die toekomstbestendig wil zijn.

Grote maatschappelijk thema's worden onderkend en meegenomen in de visie en strategie van SKPO én bij het opstellen van een nieuw strategisch beleidsplan (2020). Dat wordt zichtbaar in sterk afnemend verzuim, zichtbaarheid in de Brainportregio en bovenal trots bij de mensen van SKPO. Die trots heeft onherroepelijk een positief effect in de klas. En daar is het allemaal om te doen.

GMR terugblik 2018

Medezeggenschap betekent voor SKPO: samenwerken met een kritische partner! Verbinding met elkaar en vanuit ieders verantwoordelijkheid en eigenheid samenwerken aan ontwikkeling. Daarom werd ook dit jaar weer in de GMR en in de MR-training besproken hoe je op basis van gelijkwaardigheid een sparringpartner kunt zijn/worden voor je schooldirecteur dan wel het College van Bestuur.

Het dagelijks bestuur van de GMR is dit jaar noodgedwongen van samenstelling veranderd; door het plotseling overlijden van de voorzitter Ellen van Diesen is Martin van Acht opnieuw (tijdelijk) voorzitter geworden.

Onderstaande onderwerpen zijn in de GMR-vergadering besproken in de zin van:

Informatieverstrekking vanuit het CvB en stafmedewerkers.

Informatie/input ophalen uit de GMR.

Voorgenomen beleid ter instemming of ter advisering.

- Speerpunt uit het jaarplan:
Goed en aantrekkelijk onderwijs voor alle kinderen/Thema Passend onderwijs.
- Het werkdrukakkoord: 'het team aan zet'. De rol van de MR bij de besteding van de werkdrukkiddelen.
- De voortgang rondom de nieuwe privacywetgeving AVG.
- De risico-analyse van SKPO (ter bespreking en aanscherping).
- Instemming met het bestuursformatieplan.
- Speerpunt uit het jaarplan: Verzuim en vervanging. Instemming met het verzuim- en vervangingsbeleid.
- Voortgang en ontwikkeling Brainportscholen.
- Bestuurlijke visitatie in relatie tot nieuwe inspectietoezicht.
- Jaarplan 2018-2019: de betekenis van onze maatschappelijke opdracht en de invloed daarvan op onze maatschappelijke opdracht.
- Toelichting op en instemming met de SKPO bovenschoolse begroting 2019.

Martin van Acht,
voorzitter GMR SKPO,
4 april 2019 .

4.3 Evaluatie resultaten 2017-2018



SKPO: vertrouwen in kinderen, vertrouwen in de toekomst!

Onze scholen staan in Eindhoven en omgeving: een kansrijke omgeving met een unieke dynamiek, waar samenwerking aan vooruitgang een vanzelfsprekendheid is. Het is dan ook niet voor niets dat we als SKPO veel waarde hechten aan creatief en onafhankelijk denken en optimistisch zijn als het gaat om leren en ontwikkelen. We kunnen tevreden terugkijken op de afgelopen periode en hebben vertrouwen in onze leerlingen en daarmee ook vertrouwen in de toekomst.

Onze maatschappelijke opdracht

We zien het als onze opdracht om bij te dragen aan de brede ontwikkeling van kinderen, zodat zij zelfbewust en met elkaar verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst. Dit doen we met gedreven vakmensen en in samenwerking met partners. De ontwikkeling van kinderen – het primaire proces – staat op de 36 scholen van SKPO altijd centraal. We werken vanuit onze kernwaarden: ontwikkeling, eigenheid, verantwoordelijkheid en verbinding. We streven iedere dag weer naar de hoogste kwaliteit van ons onderwijs.

Wenkend perspectief

De huidige samenleving vraagt van ons dat we voortdurend anticiperen op ontwikkelingen en veranderingen in de maatschappij en daar vooral ook actief mede vorm aan geven. We werken vanuit onze missie en kernwaarden. Onze stip op de horizon – ons wenkend perspectief – hebben we beschreven in onze ambitie. We vertalen deze ambitie in jaarplannen met doelen en concrete activiteiten. Zo wordt onze ambitie voor iedereen zichtbaar in de dagelijkse praktijk. Bij de keuzes die we maken kijken we altijd of deze bijdragen aan de ontwikkeling van kinderen.

We gaan ook in de komende jaren samen met onze partners voor stralende kinderen!

In een jaarcyclus vertalen we deze naar een jaarplan en evalueren we de resultaten en de voortgang. Jaarlijks worden de kwaliteitsindicatoren, afgeleid van onze ambitie, verzameld en geanalyseerd. Dit wordt besproken in het directeurenoverleg, de GMR en de RvT. Daarmee krijgen we een beeld van de stand van zaken t.o.v. onze ambitie.

Conclusies op SKPO-niveau worden vertaald naar het SKPO-jaarplan. Individuele scholen gebruiken de indicatoren voor hun individuele school- en jaarplannen. Risicoscholen maken een analyse en een verbeterplan.

Evaluatie 2017-2018

In de evaluatie 2017-2018 evalueren we de kwaliteitsindicatoren én het jaarplan. We doen dit naar aanleiding van de volgende onderverdeling (onze resultaatgebieden):

- SKPO Kwaliteitszorg.
- Leerlingen: onderwijs voor de toekomst.
- Personeel: vakmanschap in beweging.
- Partnerschap: samen kunnen we meer.
- Organisatie: voortdurend in ontwikkeling.



Evaluatie Jaarplan



Waar staan we nu?

2017-2018

Kwaliteitsindicatoren SKPO 2017-2018

Leerling: onderwijs voor de toekomst

Cognitieve opbrengsten

Sociaal-emotionele ontwikkeling van leerlingen

Brede ontwikkeling

Leerlingaantallen: tussentijdse uitstroom en marktaandeel in de wijk.

Sociale veiligheidsbeleving van kinderen

Personeel: vakmanschap in beweging

Ziekteverzuimfrequentie van het personeel

Verzuimpercentage van het personeel

Tevredenheid van het personeel

Professionele ontwikkeling

Partnerschap: samen kunnen we meer

Tevredenheid van ouders

Betrokkenheid van ouders

Leerlingen: Onderwijs voor de toekomst

Speerpunt: verwijzingen S(B)O

In onze netwerken, plena en schoolgesprekken is gesproken over Passend onderwijs. We hebben de doorontwikkeling gemaakt niet meer te spreken van passend onderwijs maar van goed onderwijs. Immers: **ieder kind heeft recht op goed onderwijs**. We gaan ervoor dat alle kinderen profiteren van een passend aanbod, het liefst in hun eigen wijk. De effecten hiervan halen we binnenkort op uit de monitor Passend onderwijs van het samenwerkingsverband én van SKPO.

Volgens de "Staat van het Onderwijs 2018" gaat het lees en reken-onderwijs achteruit. We geven **prioriteit aan een stevige basis op het gebied van taal, lezen en rekenen**. We hebben uitgesproken: **SKPO draagt niet bij aan laaggeletterdheid**. Al onze kinderen leren lezen en rekenen.

Brede ontwikkeling wordt door kinderen en ouders als positief ervaren. Personeelsleden zijn ambitieus en geven verbeterpunten als het gaat om afstemming op hoe leerlingen leren, leerlingen keuzemogelijkheden geven en de afstemming op de meer begaafde leerling.

Kwaliteitszorg SKPO

Speerpunt: Doorontwikkeling

Er is meer **ruimte voor anders verantwoord**, altijd gericht op ontwikkeling. Onze indicatoren zijn **geëvalueerd** en bijgesteld. We hebben na evaluatie van de indicatoren in verschillende gremia (directies, IB, GMR en Raad van Toezicht) een aangepaste set van **10 indicatoren** vastgesteld.

HOOGTEPUNTEN VAN HET JAAR

Een aantal van onze hoogtepunten.....

- Merel Morre schreef een prachtig gedicht voor onze leerkrachten. "Wat een eer dat ik je leer jezelf zo echt te zijn"
- Onze doorgaande lijn VVE is nog meer versterkt.
- We hadden een mooi ThemaPlenum over kansengelijkheid in het onderwijs.
- De brainportontwikkelingen gaan door; Brainportscholen zijn gestart met interviewrondes.



Ieder kind
heeft recht op
goed onderwijs!

Personeel: Vakmanschap in beweging

Speerpunt: Verzuim en vervanging

In onze ambitie, ieder kind heeft recht op goed onderwijs, zijn we een stap verder in het streven naar kwaliteit en continuïteit voor de klas. We werken aan een gezonde organisatie met gezonde medewerkers door:

- samenwerking met een **nieuwe arbodienstverlener**
- een aandachtsverschuiving van curatief naar preventief verzuimbeleid
- afschaffing bovenscholings vervangingsfonds
- **ruimte voor maatwerk** op school- en individueel niveau te bieden

We zien als effect een **daling van het verzuimpercentage** van 6,4% in kalenderjaar 2016 naar 5,2% in 2017.

De arbeidsmarkt is knapper aan het worden. Met dit gegeven:

- gaan we **direct over tot benoemen** van geschikte kandidaten
- hebben we de contacten met de pabo's aangetrokken
- werven we intern en extern gelijktijdig
- houden we **persoonlijk contact** met kandidaten
- zijn we een samenwerking aangegaan met andere besturen
- nemen we deel aan banenmarkten
- zorgt de **extra flexibele formatie** op de scholen voor het binden van medewerkers

Waar we voor staan bij **skpo**

Ontwikkeling

Ieder kind heeft recht op goed onderwijs

Eigenheid

Soms hebben kinderen iets extra's nodig. We maken het onderwijs elke dag voor elk kind passend..

Verbinding

...zodat ze zelfbewust en met elkaar...

Verantwoordelijkheid

...verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst.

Partnerschap: Samen kunnen we meer

Om goed onderwijs voor onze kinderen te realiseren werken we actief samen met onze partners. Nieuwe voorbeelden hiervan zijn:

- deelname medewerkers Korein aan onze masterclass
- uitwisseling personeel met andere besturen
- bijdragen aan wetenschappelijk onderzoek ontwikkeling van leerkrachtvaardigheden dr W. van de Grift
- (aspirant) Brainportscholen delen ervaringen en maken deel uit van een Learning Community
- Samenwerking met de Gemeente op het gebied van onderwijshuisvesting is verbeterd.

Organisatie: Voortdurend in ontwikkeling

Speerpunt: vermindering bureaucratie en administratieve last

Door na te denken over **professionele ruimte en verantwoordelijkheid** helpt het om juiste keuzes te maken. In de hele organisatie is hier aandacht voor. We maken steeds de afweging; heeft het meerwaarde, wie wordt betrokken, wat is de bedoeling en wat draagt het bij. Het effect is:

- versterking van het vakmanschap
- minder overleggen
- vereenvoudiging administratieve processen
- plannen en verantwoording worden doelgericht

**wat een eer
dat ik je leer
jezelf zo echt te zijn**

Op 10 juni 2019 overleed onze Voorzitter van Bestuur Carla van den Heijkant. Wij herinneren Carla als een betrokken, inspirerende en verbindende collega en bestuurder. Zij liet geen gelegenheid voorbij gaan om haar trots op SKPO en haar medewerkers uit te dragen.

Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoeleinden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 6 juni 2019.

4.4 Jaarplan 2018-2019

Vanuit de ambitie evalueren we resultaten en voortgang en vertalen we dit in jaarplannen.

Naar aanleiding van de evaluatie van het Jaarplan 2017-2018 hebben we de speerpunten voor 2018-2019 bepaald. SKPO gaat breed het gesprek voeren over welke maatschappelijke opdracht er ligt in de toekomst en wat dit betekent voor de focus de komende jaren.

In het Jaarplan 2018-2019 hebben we de speerpunten op het gebied van leerlingen en personeel beschreven. Ook zijn de actuele en doorgaande ontwikkelingen opgenomen.

MISSIE en AMBITIE skpo

SKPO heeft vertrouwen in kinderen, vertrouwen in de toekomst en gaat voor goed en aantrekkelijk onderwijs voor ieder kind. We staan voor:

Ontwikkeling

Ieder kind heeft recht op goed onderwijs

Eigenheid

Soms hebben kinderen iets extra's nodig. We maken het onderwijs elke dag voor elk kind passend..

Verbinding

...zodat ze zelfbewust en met elkaar...

Verantwoordelijkheid

...verantwoordelijkheid nemen voor een goede toekomst.



Jaarplan skpo 2018-2019

SUCCESEPALLENDE FACTOREN: ONZE KRACHTEN EN KWALITEITEN

- Ontwikkeling van kinderen staat altijd centraal.
- We handelen vanuit onze kernwaarden.
- We geven en nemen verantwoordelijkheid. We geven ruimte en vertrouwen.
- We hebben continue en cyclisch aandacht voor kwaliteitszorg; we meten resultaten.
- Er is sprake van door visie gestuurd leiderschap.
- We werken in samenwerking met partners en in verbondenheid met de buitenwereld.
- We hebben oog voor de wendbaarheid van de organisatie.
- We investeren in een professionele cultuur met voldoende flexibiliteit, slagvaardigheid en alertheid.
- Sterke medezeggenschap als kritisch meedenkende partner.

LEERLINGEN: ONDERWIJS VOOR DE TOEKOMST

SPEERPUNT: KANSENGELIJKHEID

Het schooladvies en de uitkomst eindtoets liggen dicht bij elkaar (t.o.v. de analyse 2016-2017).

Toelichting: We weten dat gelijke kansen voor ieder kind geen vanzelfsprekendheid is. We hebben hoge verwachtingen van alle kinderen en sommige kinderen hebben iets extra's nodig. De kennis over wat bijdraagt aan kansen(on)gelijkheid gebruiken we bij ons handelen.

Kun je je eigen aannames ter discussie stellen en nieuwe inzichten gebruiken die ten goede komen aan kansen voor kinderen? Zowel bij het advies als bij de heroverwegingen?

SPEERPUNT: PASSEND ONDERWIJS: GOED ONDERWIJS voor alle kinderen.

Meer kinderen profiteren van een passend aanbod op de school, liefst in hun eigen wijk. Dit zien we in een verandering van onze cijfers "Tussentijdse uitstroom": daling uitstroom naar S(B)O, inzicht in Bao-Bao verwijzingen. Het aanbod basisondersteuning is verhoogd.

Toelichting: Ieder kind heeft recht op goed onderwijs. We gaan ervoor dat alle kinderen profiteren van een passend aanbod, het liefst in hun eigen wijk. Scholen gebruiken de ondersteuningsmiddelen om hun aanbod in de basisondersteuning te verhogen en te versterken.

De visie van SKPO op de ondersteuning van kinderen in Eindhoven (e.o.) in relatie tot de toekomst van het S(B)O is aangescherpt.

Toelichting: Onze ambitie om kinderen meer te laten profiteren van het aanbod op de school, liefst in de wijk waar ze wonen, vraagt om een samenwerkingsverband brede visie op de toekomst van S(B)O. Hoe ziet SKPO dit in de toekomst?

PERSONEEL: VAKMANSCHAP IN BEWEGING

SPEERPUNT: VAN CURATIEF NAAR PREVENTIEF

Er is een zichtbare verschuiving van curatief naar preventief verzuimbeleid

Er is inzicht wat we onder het brede begrip duurzame inzetbaarheid verstaan en wat hieraan bijdraagt.

Toelichting: Een verdere ontwikkeling naar een gezonde organisatie met gezonde medewerkers. De focus komt te liggen op hoe medewerkers gedurende hun gehele loopbaan duurzaam inzetbaar zijn.

SPEERPUNT: EIGENTIJD PERSONEELSBELEID

Er is een vertaling van de nieuwe CAO naar eigentijds SKPO personeelsbeleid.

Toelichting: De nieuwe cao geeft meer ruimte voor beleidskeuzes op school- en bestuursniveau. Een goede balans tussen enerzijds de ruimte voor de professional en anderzijds het dragen van verantwoordelijkheid. Een ontwikkeling die goed past bij de visie van SKPO.

Welke maatschappelijke opdracht ligt er nu en in de toekomst en wat betekent dit voor ons?

Actuele en doorgaande ontwikkelingen

Arbeidsmarkt in beweging

Aantrekkelijk positioneren van SKPO in een krappere wordende arbeidsmarkt.

Partnerschap:

We praten niet over samenwerking maar werken ook echt samen.

We werken actief aan educatief partnerschap en peilen ouder tevredenheid op onze scholen. SKPO werkt samen op stedelijk, regionaal en landelijk niveau. (o.a. SPIL, Gemeentelijk overleg LEA, VO, Brainport development, PO Raad, Stedelijk Platform Cultuureducatie, PABO's).

- Versterken dialoog en leiderschap:
o.a. door schoolgesprekken en collegiale visitatie
- Verminderen bureaucratie en administratieve last
We werken hieraan vanuit bewustzijn en maken vanuit ruimte en vertrouwen keuzes.
- Doorontwikkeling aantrekkelijk onderwijs en brede ontwikkeling
- Doorontwikkeling Brainportscholen
- Modernisering IHP
Van VVE naar SPIL monitor

Deloitte Accountants B.V.
Voor identificatiedoelenden.
Behorend bij controleverklaring
d.d. 6 juni 2019.

5 Financiën

5.1 Financieel beleid

In onderstaand A3 beknopt ons financieel beleid.

UITGANGSPUNTEN

Alignment met Ambitie en subsidiariteitsprincipe

Allocatiemodel:

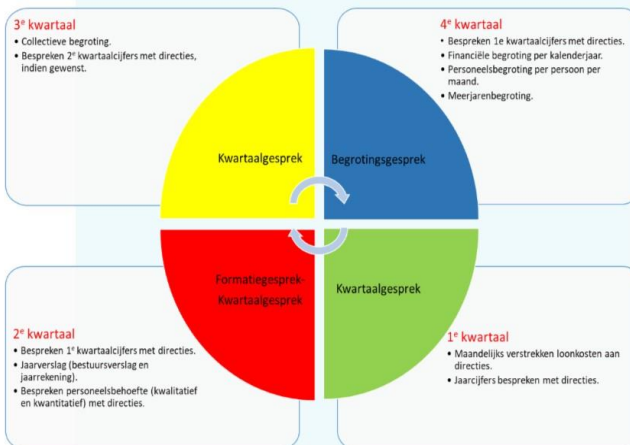
- Inkomsten en reserves zijn van de scholen.
- Collectieve kosten in de bovenschoolse begroting.
- Eigenheid waar mogelijk, Solidariteit waar wenselijk.
- Afdracht van de scholen t.b.v. collectieve begroting.

Doelmatigheid- rechtmatigheid.

Eenvoud-helderheid – weinig administratieve last.

PLANING & CONTROL CYCLUS

De planning- en controlcyclus geeft het tijdspad weer van begroting tot begroting. Hierin zijn alle stappen vastgelegd die genomen moeten worden door alle betrokkenen over de begroting, de realisatie, de rapportage en de jaarrekening.



FINANCIEEL BELEID

DOEL

Het financiële beleid van SKPO is erop gericht zoveel mogelijk geld in te zetten in de school ten behoeve van het primaire proces. Deze baten van de scholen komen voor een groot deel (91%) van het rijk en zijn gebaseerd op leerlingaantallen, leeftijd en leerlinggewichten. De baten komen rechtstreeks ten goede aan de scholen en er vindt een afdracht plaats ten behoeve van de bovenschoolse organisatie om de collectieve zaken te bekostigen. Daar waar het nodig of wenselijk is worden zaken bovenschools opgepakt.

UITGANGSPUNTEN BEGROTING

Begroting 0, tenzij. (bovenschools en op schoolniveau).
Afgezet in meerjarenperspectief in relatie tot de reserves.
Interen op de reserves is gemotiveerd mogelijk en wenselijk.

BOVENSCHOOLSE BEGROTING

De bovenschoolse begroting is een onderdeel van de totale SKPO-begroting. De bovenschoolse begroting bestaat uit 3 onderdelen:

1. De bovenschoolse organisatie en administratie.
2. De collectieve regelingen.
3. De beleidsregelingen.

Doordat de scholen al het geld ontvangen, wordt de bovenschoolse begroting betaald door de scholen. Het inhoudingspercentage bij de scholen wordt bepaald door de totale kosten (minus externe baten) te delen door de totale reguliere rijksbijdragen. We hanteren hiervoor 2 tarieven. Een tarief voor de rijke scholen en een tarief voor de minder rijke scholen.

RESERVES

Het geld is van en voor de scholen. Elke school heeft daarom ook haar eigen reserves. De reserves worden opgebouwd doordat je geld overhoudt in de begroting (exploitatie). Kom je geld tekort in je begroting? Dan teer je uit je eigen reserves. Een gezond reserve ligt volgens de SKPO rond de 750 euro per leerling.

De reserves zijn beschikbaar voor ambities of knelpunten. Je bekijkt je begroting in meerjarenperspectief en in relatie tot de reserves.

**Financieel beleid
SKPO:
beleidsrijk
en regelarm**

oelichting op de jaarrekening

5.1.1 Exploitatie

Totaal	Begroting 2018	Realisatie 2018
3 Baten		
3.1 Rijksbijdragen	€ 58.405.988	€ 63.626.909
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 1.563.005	€ 1.743.566
3.5 Overige baten	€ 2.212.241	€ 3.705.651
Totaal 3 Baten	€ 62.181.234	€ 69.076.125
4 Lasten		
4.1 Personeelslasten	€ 51.468.394	€ 54.909.208
4.2 Afschrijvingen	€ 1.850.092	€ 1.782.268
4.3 Huisvestingslasten	€ 5.108.495	€ 5.590.986
4.4 Overige lasten	€ 4.358.360	€ 4.832.450
Totaal 4 Lasten	€ 62.785.341	€ 67.114.912
5 Financiële baten en lasten	€ 56.071	€ 14.297
Netto Resultaat	€ -548.036	€ 1.975.511

Baten

In 2018 zijn meer baten ontvangen dan begroot. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn:

- Meer rijksbijdragen ter compensatie van de gestegen loonkosten (3,5 mln).
- Meer rijksbijdragen door werkdrukgeden (0,7 mln).
- Meer gelden door soepelere regeling asielzoekers/nieuwkomers (0,5 mln).
- Meer gelden prestatiebox (0,15 mln).
- Meer gelden in verband met de verhuur onderwijsmeters (0,5 mln).
- Meer gelden ontvangen van Fons Scholae inzake het herstel van Waterrijk (0,9 mln).

De incidentele baten die we hebben ontvangen inzake de verhuur van onderwijsmeters is nieuw. Met de gemeente Eindhoven hebben we afgesproken dat we deze huuropbrengsten bestemmen voor inzet van verduurzaming van onze gebouwen.

De incidentele baten van Fons Scholae zijn ter dekking van de kosten die we in 2017 gemaakt hebben voor het oplossen van de problematiek rondom locatie Waterrijk.

Lasten

In 2018 zijn er meer kosten gemaakt dan begroot. De belangrijkste stijgingen ten opzichte van de begroting zijn:

- Meer loonkosten o.a. als gevolg van gestegen CAO en premies en inzet van werkdrukmiddelen (3,5 mln).
- Meer kosten voor scholing (0,2 mln).
- Meer kosten voor schoolbegeleidingsdiensten (0,2 mln).
- Meer kosten voor onderhoud vanwege een overheveling van de onderhoudsvoorziening naar de exploitatielasten inzake onderhoud van 2 bruikleenscholen. (0,5 mln).
- Meer kosten ICT voor licenties (0,2 mln).

Resultaat

Het resultaat in 2018 is € 1.975.511 (positief), terwijl er -/- € 548.036 (negatief) was begroot. Dit positieve resultaat is ontstaan door incidentele baten en de extra baten die van het Rijk zijn ontvangen. Als gevolg van het hoge positieve resultaat gaan we in de komende jaren meer interen op de reserves, zoals je kunt zien in de meerjarenbegroting.

5.1.2 Balans

	2018	2017
1. Activa		
1.2 Materiele activa	€ 13.472.085	€ 11.085.490
1.3 Financiële activa	€ 3.182.625	€ 3.317.928
Vaste Activa	€ 16.654.710	€ 14.403.418
1.5 Vorderingen	€ 3.948.962	€ 4.562.214
1.7 Liquide middelen	€ 11.157.035	€ 9.421.040
Vlottende Activa	€ 15.105.997	€ 13.983.254
Totale Activa	€ 31.760.707	€ 28.386.672
2. Passiva		
2.1 Eigen Vermogen	€ 19.605.126	€ 17.629.615
2.2 Voorzieningen	€ 4.478.298	€ 4.487.727
2.4 Kortlopende schulden	€ 7.677.283	€ 6.269.330
Totale Passiva	€ 31.760.707	€ 28.386.672

Activa

De materiële activa is in 2018 gestegen met € 2,3 mln. Er zijn investeringen geweest in schoolpleinen, interne aanpassingen, meubels en ICT. De liquide middelen zijn gestegen met € 1,7 mln, o.a. als het gevolg van de incidentele baten.

Passiva

De algemene reserve is gestegen met het positieve resultaat van 2018 (1,9 mln). De kortlopende schulden zijn in 2018 gestegen met € 1,4 mln, onder andere door een schuld aan de gemeente inzake het onderhoud aan de bruikleenscholen.

5.1.3 Prestatiebox

In het kader van het bestuursakkoord primair onderwijs ontvangen we geld in de vorm van de prestatiebox. Het is de bedoeling dat SKPO de middelen van de prestatiebox inzet om, passend bij onze eigen situatie, het onderwijs te verbeteren.

Professionalisering

Op SKPO-niveau worden middelen ingezet voor intensieve professionalisering van aankomende schoolleiders en intern begeleiders. Op schoolniveau vindt de professionalisering van de leerkracht plaats in relatie tot schoolontwikkeling.

Taal en rekenen

Middelen worden ook op schoolniveau ingezet passend binnen de ontwikkeling van opbrengstgericht werken in alle scholen. De middelen worden ingezet ter verbetering van het taal- en rekenonderwijs.

Cultuur

Er is ook brede aandacht voor de culturele ontwikkeling van de kinderen. De financiële middelen worden dan ook ingezet om de kinderen te stimuleren zich op cultureel gebied te ontwikkelen.

5.1.4 Werkdrukplan

Welk proces is gevolgd om te komen tot een beslissing over de besteding van de werkdrukmiddelen?

De scholen hebben met hun team besproken waar de werkdruk vandaan komt en hebben samen oplossingen bedacht om de werkdruk te verlagen. De MR heeft het proces op alle scholen gemonitord en heeft instemming verleend op het bestedingsplan. In een later stadium wordt de inzet van de middelen geëvalueerd of dit het gewenste effect heeft gehad op de werkdruk.

Waar zijn de werkdrukmiddelen voor ingezet?

Na een zorgvuldige voorbereiding hebben de scholen inmiddels allemaal een maatwerkbesluit genomen over de inzet van deze middelen. De keuzes die de teams hierin hebben gemaakt zijn divers. In grote lijnen kan de inzet van de middelen in drie categorieën worden onderverdeeld: 1e Extra formatie reguliere leerkracht 2e Extra formatie specialistische leerkracht (muziek-, gymdocent, enz.) 3e Middelen en materialen, b.v. extra ICT-middelen ter vermindering van administratieve last. Van de € 1,6 mln die SKPO gaat ontvangen in het schooljaar 2018-2019 is nu € 1,45 mln begroot door de scholen. Hiervan wordt 88,7% uitgegeven aan extra formatie of specialistische formatie en het restant 11.3% aan materiaal.

Zijn er ook niet-financiële maatregelen genomen om werkdruk te verminderen? En zo ja, welke maatregelen zijn dit?

Het werkdrukakkoord heeft binnen de scholen het gesprek over werkdruk aangezwengeld. Dit heeft niet alleen tot financiële maatregelen geleid maar ook tot niet financiële maatregelen. Er is op de scholen gesproken over wat de oorzaak is van werkdruk. Hierbij is kritisch gekeken naar onder andere het aantal vergaderingen, administratieve last en de activiteiten op school. Ook daar zijn keuzes gemaakt om effectiever met de tijd van de leerkrachten om te gaan en sommige vergaderingen, activiteiten en administratieve lasten te verminderen.

5.1.5 Werkkostenregeling

Sinds de verplichte invoering van de werkkostenregeling is SKPO beleidsarm overgestapt. Er is nog geen andere invulling gegeven aan het arbeidsvoorwaardenbeleid. Momenteel komen ten laste van de vrije ruimte onder meer (de cafetariaregeling voor) de fiets, de vakbondscontributie, bedrijfsfitness en de uitruil reiskosten woon-werk. SKPO blijft binnen de vrije ruimte waardoor er geen eindheffing van toepassing is.

5.1.6 Kengetallen

Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen eigen en vreemd vermogen en verschaft dus inzicht in de financieringsopbouw.

Definitie 1: Eigen vermogen gedeeld door het totale vermogen.

2018: 61,9%
2017: 62,1%
2016: 65,5%

Definitie 2: Eigen vermogen en voorzieningen gedeeld door het totale vermogen.

2018: 76,0%
2017: 77,9%
2016: 80,1%

Het bovenstaande betekent dat in 2018 76% van het vermogen gefinancierd is met eigen middelen. Hiermee kan geconcludeerd worden dat de vermogenspositie van SKPO goed is.

Liquiditeit

De liquiditeit geeft aan in hoeverre de stichting op korte termijn aan haar verplichtingen kan voldoen.

Definitie: De verhouding tussen de vlottende activa (som van liquide middelen, vorderingen) en kortlopende schulden.

2018: 1,97
2017: 2,23
2016: 2,55

In 2018 zit de ratio boven de gewenste norm van 1. De liquide positie is dus goed te noemen.

Rentabiliteit

De rentabiliteit geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief resultaat in relatie tot de totale baten.

Definitie: Resultaat gedeeld door de totale baten.

2018: + 2,86%
2017: + 0,45%
2016: + 1,23%

Bovenstaande betekent dat in 2018 meer is ontvangen dan dat er is uitgegeven.

5.2 Continuïteitsparagraaf

Uit deze cijfers is te concluderen dat de financiële positie van SKPO goed te noemen is. Dankzij een goed werkende planning- en controlcyclus aangevuld met de meerjarenbegroting is SKPO in control.

Inleiding

Hieronder vindt u de meerjarenbegroting van SKPO tot en met 2022. Ter informatie is de realisatie van 2018 ook toegevoegd.

Gezien de goede financiële positie heeft SKPO de komende jaren aandacht voor de afbouw van de reserves. Dit past binnen het beleid van het ministerie OCW, waarin ook aandacht wordt gevraagd voor de grote reserves op scholen.

5.2.1 A1.

Ontwikkelingen leerlingenaantal

Teldatum 1 oktober	2018	2019	2020	2021	2022
Totaal aantal leerlingen	10.548	10.560	10.580	10.600	10.600

In bovenstaande tabel is de verwachte ontwikkeling van het leerlingaantal opgenomen vanaf teldatum 1 oktober 2018 tot 1 oktober 2022. Voor de komende jaren is een licht stijgend aantal leerlingen geprognoseerd.

Het leerlingaantal is een indicator van SKPO en wordt dus op schoolniveau gemonitord. Bij deze indicator wordt ook gekeken naar het marktaandeel in de wijk. Eindhoven is licht stijgend en ook Son en Breugel is licht stijgend. Krimp en groei op de verschillende scholen van SKPO vangen elkaar dus op. Tevens wordt er op elke school geïnvesteerd in aantrekkelijk onderwijs.

Ontwikkelingen fte

Teldatum 1 oktober	2018	2019	2020	2021	2022
Onderwijs Personeel	674	676	680	683	685
Directie	50	53	54	54	54
Onderwijsondersteunend personeel	87	92	93	94	95
Fte Totaal	811	821	827	831	834

De periode van 2019 tot en met 2022 is een schatting, gebaseerd op de meerjarenbegroting en interne en externe ontwikkelingen. Belangrijk is hier te melden dat de bekostiging van OCW gaat stijgen, doordat er "geoordeelde" middelen van werkdrukakkoord bij komen en vanaf 1-8-2019 de onderwijsachterstandsmiddelen (in mindere mate) zullen dalen.

De gemiddelde verwachte uitstroom in de komende jaren is 50 fte per jaar. De uitdaging is om de uitstroom en de geprognoseerde behoefte van de fte's in 2021 en 2022 op te vangen met nieuwe leerkrachten in de krappe arbeidsmarkt.

5.2.2 A2. Ontwikkelingen Balans, baten en lasten en kengetallen

Ontwikkeling Balans

	2018	2019	2020	2021	2022
1. Activa	realisatie	begroting			
1.2 Materiele activa	€ 13.472.085	€ 13.500.000	€ 14.500.000	€ 14.900.000	€ 15.400.000
1.3 Financiële activa	€ 3.182.625	€ 6.600.000	€ 6.600.000	€ 6.600.000	€ 6.600.000
Vaste Activa	€ 16.654.710	€ 20.100.000	€ 21.100.000	€ 21.500.000	€ 22.000.000
1.5 Vorderingen	€ 3.948.962	€ 4.000.000	€ 4.000.000	€ 4.000.000	€ 4.000.000
1.7 Liquide middelen	€ 11.157.035	€ 7.500.000	€ 7.000.000	€ 7.000.000	€ 6.500.000
Vlottende Activa	€ 15.105.997	€ 11.500.000	€ 11.000.000	€ 11.000.000	€ 10.500.000
Totale Activa	€ 31.760.707	€ 31.600.000	€ 32.100.000	€ 32.500.000	€ 32.500.000
2. Passiva					
2.1 Eigen Vermogen	€ 19.605.126	€ 19.225.304	€ 18.335.126	€ 17.585.126	€ 16.835.126
<i>Publiek Eigen Vermogen</i>	€ 17.807.509	€ 17.525.304	€ 16.635.126	€ 15.885.126	€ 15.135.126
<i>Privaat Eigen Vermogen</i>	€ 1.797.617	€ 1.700.000	€ 1.700.000	€ 1.700.000	€ 1.700.000
2.2 Voorzieningen	€ 4.478.298	€ 4.478.298	€ 5.000.000	€ 5.700.000	€ 6.000.000
2.4 Kortlopende schulden	€ 7.677.283	€ 7.896.398	€ 8.764.874	€ 9.214.874	€ 9.664.874
Totale Passiva	€ 31.760.707	€ 31.600.000	€ 32.100.000	€ 32.500.000	€ 32.500.000

Bij de meerjarenbegroting van de balans zijn de volgende aannames gedaan:

- De materiële vaste activa zullen vanaf 2019 stijgen; SKPO blijft investeren in nieuwe ontwikkelingen.
- De liquide middelen zullen dalen als gevolg van nieuwe investeringen in financiële vaste activa.
- Het eigen vermogen (algemeen reserve en bestemmingsreserve privaat) zal dalen met het negatieve exploitatieresultaat.
- De voorzieningen en kortlopende schulden zullen na 2019 stijgen.

Ontwikkeling Baten lasten

Totaal	2018	2019	2020	2021	2022
3 Baten	realisatie	begroting			
3.1 Rijksbijdragen	€ 63.626.909	€ 63.373.701	€ 64.000.000	€ 64.100.000	€ 64.200.000
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies	€ 1.743.566	€ 1.461.730	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000
3.5 Overige baten	€ 3.705.651	€ 2.127.248	€ 2.220.000	€ 2.200.000	€ 2.200.000
Totaal 3 Baten	€ 69.076.126	€ 66.962.679	€ 67.720.000	€ 67.800.000	€ 67.900.000
4 Lasten					
4.1 Personeelslasten	€ 54.909.208	€ 55.714.754	€ 56.080.000	€ 56.150.000	€ 56.200.000
4.2 Afschrijvingen	€ 1.782.268	€ 2.037.803	€ 1.850.000	€ 1.910.000	€ 1.960.000
4.3 Huisvestingslasten	€ 5.590.986	€ 4.950.197	€ 5.550.000	€ 5.500.000	€ 5.500.000
4.4 Overige lasten	€ 4.832.450	€ 4.687.056	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000
Totaal 4 Lasten	€ 67.114.912	€ 67.389.810	€ 68.480.000	€ 68.560.000	€ 68.660.000
5 Financiële baten en lasten					
5.1 Rentebaten	€ 65.260	€ 49.309	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000
5.5 Rentelasten	€ 50.961	€ 2.000	€ 40.000	€ 40.000	€ 40.000
Totaal 5 Financiële baten en lasten	€ 14.299	€ 47.309	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Netto Resultaat	€ 1.975.511	€ -379.822	€ -750.000	€ -750.000	€ -750.000

In de meerjarenbegroting zijn de financiële verwachtingen voor 2019 tot en met 2022 beschreven. Hierbij zijn de volgende aannames gedaan (de risico's worden besproken bij B2.):

- Rijksbijdragen per leerling stijgen door werkdrukmiddelen.
- Leerlingaantallen stijgen licht.
- Onderwijsachterstandsmiddelen zullen vanaf 1-8-2019 niet dalen.
- Gemeentelijke subsidies blijven gelijk.
- Loonkosten stijgen.
- Obligaties geven amper rendement.

Ontwikkeling Kengetallen

Alle bovenstaande cijfers worden omgezet naar onderstaande kengetallen. Ook hierin ziet u dat de afbouw van de reserves verantwoord is. Het weerstandsvermogen PO van SKPO blijft tot 2020 binnen de 5-20%. Vanaf 2020 daalt het weerstandsvermogen PO onder de 5%. We voorzien hierom nog geen problemen en zullen het cijfer nauwkeurig blijven volgen.

1. Vermogensbeheer	signaal	2018	2019	2020	2021	2022
solvabiliteit 2	< 30%	76%	75%	73%	72%	70%
kapitalisatiefactor	0,36	0,41	0,42	0,43	0,44	0,44
kapitalisatiefactor (incl. privaat vermogen)	0,36	0,44	0,45	0,46	0,47	0,46
2. Budgetbeheer	signaal	2018	2019	2020	2021	2022
rentabiliteit	3 jaar < 0%	3%	-1%	-1%	-1%	-1%
liquiditeit (current ratio)	< 0,75	2,0	1,4	1,3	1,2	1,1
netto werkkapitaal	< 0%	5%	4%	3%	3%	1%
3. Weerstandsvermogen	signaal	2018	2019	2020	2021	2022
weerstandsvermogen	< 10%	28%	28%	27%	26%	25%
weerstandsvermogen PO	< 5% - 20% >	10%	9%	6%	4%	2%

5.2.3 B1 Rapportage aanwezigheid en werking van het interne risicobeheersings- en controlesysteem

Het interne risico- en controlesysteem op het niveau van onderwijs, personeel en partnerschap is beschreven in 1.5 Werken aan kwaliteit.

Het werken aan kwaliteit bij SKPO is gericht op twee pijlers:

1. Het meten van resultaten door middel van 10 kwaliteitsindicatoren.
Deze worden in een jaarlijkse cyclus verzameld en geanalyseerd. Deze vormen de basis voor jaarplannen en monitoring van risico's.
2. Leren van en met elkaar; versterken van dialoog en leiderschap.

Voor de bedrijfsvoering gelden geen indicatoren, maar daarin is een goed werkende planning- en controlcyclus (P&C-cyclus) de belangrijkste interne beheersingsmaatregel. Een onderdeel van de P&C-cyclus is het investeringsbeleid en het treasurybeleid.

Planning en Control

De planning- en controlcyclus geeft het tijdspad weer van begroting tot begroting. Hierin zijn alle stappen vastgelegd die genomen moeten worden door alle betrokkenen over de begroting, de realisatie, de rapportage en de jaarrekening. Deze planning- en controlcyclus wordt jaarlijks geoptimaliseerd. De administratieve processen worden continu bekeken en daar waar mogelijk verbeterd.

De Raad van Toezicht wordt ook volledig meegenomen in de planning- en controlcyclus. Hierbij worden ze periodiek op de hoogte gehouden van de financiële gang van zaken van SKPO. Hierbij ontvangen ze per kwartaal de realisatie versus de begroting van de exploitatie en de balans. Ook worden ze jaarlijks betrokken bij de gehele begroting. De Raad van Toezicht beoordeelt ook of de middelen doelmatig worden besteed.

Onderdeel van de planning- en controlcyclus is de verantwoording van de scholen over het door hun gevoerde beleid. Dit gebeurt door middel van het overleggen van kwartaalcijfers, begroting en meerjarenbegroting.

Investeringsbeleid

De liquiditeitspositie staat toe dat we investeringen uit eigen middelen betalen. Er is een investeringsbegroting gemaakt, zodat een te groot beslag op de liquiditeit kan worden voorkomen.

Treasurybeleid

De SKPO heeft een treasury statuut.

Het doel daarvan is om de financiële vaste activa en passiva en de financiële stromen zodanig te beheersen dat de continuïteit van het primaire proces en de bedrijfsvoering gewaarborgd zijn en de met de treasury samenhangende baten en lasten te optimaliseren gegeven het gekozen risicoprofiel van de beleggingen. Het vermogensbeheer is geheel belegd bij de Rabobank, de huisbankier van SKPO.

Huisvesting

Huisvesting verdient altijd de aandacht vanwege de complexiteit van het proces en de enorme kosten die er mee gepaard zijn (jaarlijks en incidenteel onderhoud, huisvesting bovenschools, gemeentelijke procedures, regelgeving, OCW, enz.).

Nieuwbouw – Nieuwbouwprojecten worden per project georganiseerd. Op elk project zit in- en externe begeleiding om de risico's te verkleinen.

Binnen- en buitenonderhoud – Scholen doteren in een collectieve voorziening. De inhoudelijke en financiële bewaking wordt gedaan door een staf lid Huisvesting.

5.2.4 B2 Belangrijkste risico's en beheersmaatregelen

De kerntaak van SKPO is goed onderwijs bieden. Hierop is ons interne risicobeheersings- en controlesysteem gericht.

Onderstaande risico's zijn de belangrijkste toekomstige financiële risico's :

1. Leerlingaantallen

In de meerjarenbegroting is uitgegaan van een lichte stijging van het leerlingaantal in 2019 ten opzichte van 2018. Het financiële risico is hierdoor minimaal. Leerlingaantallen en marktaandeel is een indicator die door de SKPO goed wordt gemonitord.

2. Interen op de reserves

Zoals uit de meerjarenbegroting blijkt, nemen de reserves de komende jaren af met € 750.000. SKPO wil de in het verleden opgebouwde reserves inzetten als extra impuls voor het onderwijs. Dit kan in personeel of in materiële zaken, zoals bijvoorbeeld een investering in een klimaatinstallatie.

In deze meerjarenbegroting is alleen uitgegaan van een personele investering. Het maximale risico (indien we niet meer kunnen interen of dat er een verschuiving plaatsvindt naar materiële investeringen) dat SKPO loopt is ongeveer 11 fte per jaar.

3. Bezuinigingen

De toekomstige bezuinigingen zijn onzeker, maar zeker niet onbelangrijk. Er valt onderscheid te maken in:

- **Bekostiging Rijk**

Per 1-8-2019 worden de onderwijsachterstandsmiddelen op een andere manier toegekend. Dit heeft tot gevolg dat SKPO er op achteruit gaat. De middelen zullen in 3 jaar afgebouwd worden middels een overgangsregeling. SKPO zal er in totaal ongeveer € 500.000 op achteruitgaan. Hierop wordt door de betreffende scholen geanticipeerd in de formatie van 2019-2020, of de scholen teren in op hun reserves en houden formatie nog even in stand.

- **Bekostiging Gemeente**

SKPO ontvangt van de gemeente Eindhoven een subsidie voor Schakelklassen (taalachterstand) en voor VVE (voor- en vroegschoolse educatie). Deze subsidies worden per jaar afgegeven. Er zit dus een grote onzekerheid in voor de toekomst. Bij elkaar zijn deze subsidies ongeveer € 1.000.000, wat neerkomt op zo'n 18 fte.

- **Bekostiging Samenwerkingsverband (Passend onderwijs)**

In verband met de bonus-malus regeling van het verwijsperscentage SO-SBO, kunnen de passend onderwijs middelen minder worden voor SKPO. We schatten in dat dit kan oplopen tot € 375.000 in 4 jaar. We hebben dus een maximaal risico van 7 fte.

Beheersmaatregel (1 t/m 3)

Door deze risico's op te nemen in het bestuursformatieplan zijn deze risico's in kaart en kunnen we hierop anticiperen. De verwachte uitstroom is dermate groot dat natuurlijk verloop de risico's kan opvangen. SKPO hanteert het werkgelegenheidsbeleid. Doelstelling van dit beleid is het behoud c.q. uitbreiding van de werkgelegenheid. Werkgever en werknemer werken actief mee aan een optimaal personeelsbeleid ter voorkoming van gedwongen ontslag. In het personeelsbeleid is sturing op mobiliteit een belangrijk goed. Krimp en groei van individuele scholen kunnen hiermee opgelost worden. Medewerkers gaan op eigen initiatief naar een andere school of gaan naar de vervangingspool. In de huidige krappe arbeidsmarkt is het tevens nog van belang kwalitatief goede leerkrachten te vinden.

4. Huisvesting

Door de stevig aangetrokken markt in de bouw bestaat het risico dat bedrijven hun prijzen opschroeven, omdat de orderportefeuille toch al goed gevuld is. Daarmee bestaat, in combinatie met de in verhouding tot andere grote steden in Nederland toch al relatief lage normbedragen die de gemeente Eindhoven hanteert, een risico dat het toegekende budget niet meer toereikend is. Nu de VNG de normvergoeding recent heeft verhoogd, onder andere vanwege deze ontwikkelingen, is er voorzichtig optimisme dat de gemeente Eindhoven haar normbedragen ook zal verhogen. Dat is echter geen vanzelfsprekendheid. De beheersmaatregel vanuit SKPO is dat wij de bouw en bouwbegeleiding uitbesteden aan een partner die tevens risicodrager is voor het algehele bouwmanagement. Deze partijen beschikken vaak over een eigen netwerk van aannemers die volgens een courante prijs aanbesteden.

5.2.5 Rapportage toezichthoudend orgaan (B3)

Zie hoofdstuk 4.1.



Jaarstukken 2018

21 mei 2019

Inhoudsopgave

Pagina

Financiële kengetallen	49
------------------------	----

Jaarrekening

Grondslagen	50
Model A: Balans per 31-12-2018	54
Model B: Staat van baten en lasten over 2018	55
Model C: Kasstroomoverzicht	56
Model VA: Vaste Activa	57
Model VV: Voorraden en vorderingen	59
Model EL: Effecten en Liquide middelen	59
Model D: Eigen vermogen	60
Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden	61
Model KS: Kortlopende schulden	62
Model G: Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW	63
Model OB: Opgave overheidsbijdragen	64
Model AB: Opgave andere baten	65
Model LA: Opgave van de lasten	66
Model FB: Financiële baten en lasten	69
Model E: Overzicht verbonden partijen	70
Vermelding op basis van de WNT	71
Niet uit de balans blijvende verplichtingen	74
Ondertekening door bestuurders en toezichthouders	75

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat	76
Gebeurtenissen na balansdatum	77
Controle verklaring van de onafhankelijke accountant	78

Bijlagen

Gegevens over de rechtspersoon	79
--------------------------------	----

Financiële kengetallen

Aan de hand van de jaarrekening kan een aantal kengetallen en ratio's worden berekend die verder inzicht kunnen geven in de gevolgen van het gevoerde beleid over het boekjaar en waardoor het beeld uit de jaarrekening kan worden verduidelijkt.

Kengetallen	2018	2017
Solvabiliteit	75,8%	77,9%
<i>Eigen vermogen in percentage van het totale vermogen.</i>		
De solvabiliteit geeft aan in hoeverre de Stichting in staat is aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen. 25% á 50% wordt als goed aangemerkt. Is de waarde hoger dan 25% dan is de Stichting in staat om aan haar langetermijnverplichtingen te voldoen.		
<u>Solvabiliteit excl. Voorzieningen</u>	61,7%	62,1%
<u>Liquiditeit (Quick ratio)</u>	1,97	2,23
<i>Verhouding vlottende activa minus voorraden en kortlopend vreemd vermogen.</i>		
Deze verhouding geeft aan in hoeverre de Stichting in staat is aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen. Een waarde tussen de 1,5 en 2 is goed. Ligt de waarde boven de 1,5 dan is de Stichting in staat aan haar verplichtingen voor kortlopend vreemd vermogen te voldoen.		
<u>Weerstandsvermogen</u>	9,6%	10,9%
<i>Verhouding tussen het totale eigen vermogen minus de materiële vaste activa en het totaal van de rijksbijdragen.</i>		
Een weerstandsvermogen tussen 10% en 40% wordt binnen de Stichting als aanvaardbaar geacht. Het weerstandsvermogen zegt iets over de reservepositie van de Stichting en over de mogelijkheden om financiële tegenvallers te kunnen opvangen.		
<u>Rentabiliteit</u>	2,9%	0,5%
<i>Verhouding exploitatieresultaat en de totale baten.</i>		
Dit heeft betrekking op het rendement en geeft aan of er sprake is van een positief dan wel negatief exploitatieresultaat. Daarbij wordt uitgegaan van de gewone bedrijfsvoering. Het wordt berekend door het resultaat (het "exploitatie saldo") te delen door de totale baten van de bedrijfsvoering.		
<u>Kapitalisatiefactor inclusief privaat</u>	43,6%	42,8%
<u>Kapitalisatiefactor exclusief privaat</u>	40,9%	41,5%
<i>De kapitalisatiefactor geeft een indicatie of het totale vermogen van de organisatie niet of inefficiënt wordt benut voor de uitvoering van de taken van de organisatie. De kapitalisatiefactor wordt bepaald door het totale kapitaal minus de gebouwen en terreinen te delen door de totale baten inclusief de financiële baten.</i>		
De volgende % worden hierbij ter indicatie gehanteerd.		
35% bovengrens grote besturen (> 8mln omzet)		
60% voor kleine besturen (<5 mln)		
Aantal leerlingen per teldatum 1-10 (t-1)	10.548	10.449
Aantal FTE (inclusief vervanging)	808,2	807,9
Personeelskosten per FTE	€ 64.921	€ 61.802
<u>Percentage personeelskosten t.o.v. de totale lasten</u>	81,8%	81,3%

A1 Grondslagen

1 Algemeen

Activiteiten van het bevoegd gezag

In deze jaarrekening zijn de activiteiten van de SKPO Eindhoven en omgeving en van de onder deze rechtspersoon vallende scholen (zie gegevens rechtspersoon) verantwoord.

Grondslagen voor de jaarrekening

Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, waaronder Richtlijn 660 Onderwijsinstellingen en de Ministeriele Regeling jaarverslaggeving Onderwijs.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De in de jaarrekening opgenomen bedragen luiden in hele euro's.

Vergelijkende cijfers

Voor zover van toepassing zijn ter vergelijking de realisatiecijfers opgenomen van het voorgaande jaar, alsmede de cijfers van de meest recente, vastgestelde versie van de begroting van het verantwoordingsjaar.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt, schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa, verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Financiële instrumenten

De SKPO Eindhoven en omgeving heeft alleen primaire financiële instrumenten, voor de grondslagen wordt verwezen naar de behandeling per post.

2 Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Investeringsubsidies

Verkregen investeringsubsidies t.b.v. van de aanschaf van materiële vaste activa worden in mindering gebracht op de investeringen.

Eigendom

Schoolgebouwen, waarvan het juridisch eigendom berust bij de stichting en het economisch eigendom bij de gemeente, zijn niet in de balans opgenomen. Eventuele bruikleenscholen zijn eveneens niet verwerkt.

De kosten van groot onderhoud aan de binnenkant alsmede het buitenschilderwerk van de schoolgebouwen worden ten laste gebracht van de voorziening groot onderhoud.

Financiële vaste activa

De effecten (beleggingsportefeuille) worden gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Vorderingen en overlopende activa

gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en gearmortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

De vorderingen en overlopende activa hebben een looptijd korter dan een jaar, tenzij dit bij de toelichting op de balans anders is aangegeven.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die niet ter directe beschikking staan worden verwerkt onder de vorderingen. Liquide middelen die gedurende langer dan 12 maanden niet ter directe beschikking staan, worden verwerkt onder de financiële vaste activa.

Algemene reserve publiek

Deze post betreft de niet-gebonden reserve die voortkomt uit de door (semi-)overheidsinstellingen gefinancierde activiteiten.

De algemene reserve vormt een buffer ter waarborging van de continuïteit van de SKPO Eindhoven en omgeving toegerekende baten en werkelijk gemaakte lasten. In geval van een tekort wordt dit resultaat ten laste van de algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserves (publiek en privaat)

Hieronder opgenomen publieke en private reserves zijn bedoeld voor specifieke toekomstige uitgaven die uit de huidige beschikbare middelen gedekt moeten worden. Per bestemmingsreserve is aangegeven of deze is opgebouwd uit privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke middelen.

Aan de bestemmingsreserves ligt een plan ten grondslag waarin is opgenomen welke uitgaven ten laste van de reserve komen, een inschatting van het totaal van de uitgaven en een inschatting in welk jaar de uitgaven zullen worden gedaan.

Bestemmingsfondsen (publiek en privaat)

Gelden afkomstig van derden met een beperktere bestedingsmogelijkheid dan de doelstelling van de SKPO Eindhoven en omgeving toestaat en per balansdatum nog niet zijn besteed, zijn opgenomen in bestemmingsfondsen. Per bestemmingsfonds wordt de beperkende doelstelling toegelicht.

Voorzieningen

De voorzieningen worden gevormd voor verplichtingen die op balansdatum bestaan waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is, waarvan de hoogte redelijkerwijs geschat kan worden en voor zover deze verplichtingen en risico's niet op activa in mindering zijn gebracht.

Eveneens worden voorzieningen gevormd voor verliezen die naar waarschijnlijkheid in de toekomst zullen worden geboekt maar die voortkomen uit risico's die op balansdatum aanwezig zijn. Voorzieningen kunnen worden gevormd ter egalisatie van kosten waarbij een deel van de in de toekomst te verwachten uitgaven zijn oorsprong heeft voor balansdatum.

Voorziening groot onderhoud

kosten over een reeks van jaren op basis van een onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. De voorziening wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening ambtsjubileum

Op basis van Richtlijn 271 van de Raad van de Jaarverslaggeving is een voorziening opgenomen voor verplichtingen uit hoofde van toekomstige uitkeringen bij ambtsjubilea van personeelsleden.

De voorziening is opgenomen tegen contante waarde van de toekomstige uitbetalingen en is afhankelijk van de ingeschatte blijfkans, gemiddelde salarisstijging en disconteringsvoet. De werkelijke jubilea-uitkeringen worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening spaarverlof

Voor op balansdatum bestaande verplichtingen uit hoofde van spaarverlof is een voorziening gevormd. De voorziening is gewaardeerd tegen de nominale waarde van de toekomstige uitbetalingen. Betaalde bedragen inzake spaarverlof worden ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Dit betreffen schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar. Kortlopende schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen vooruit ontvangen bedragen die aan opvolgende perioden worden toegerekend en nog te betalen bedragen, voor zover ze niet onder andere kortlopende schulden zijn te plaatsen.

3 Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Rijksbijdragen

OCW/EZ. Tevens worden hier verantwoord de door het samenwerkingsverband ontvangen doorbetalingen van de Rijksbijdrage.

De ontvangen (normatieve) rijksbijdrage en de niet geoormerkte OCW-subsidies (vrij besteedbare doelsubsidies zonder verrekeningsclausule) worden in het jaar waarop de toekenningen betrekking hebben volledig verwerkt als bate in de de staat van baten en lasten.

Geoormerkte OCW-subsidies met een vrij besteedbaar overschot (doelsubsidies waarbij het overschot geen verrekeningsclausule heeft) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord naar rato van de voortgang van de gesubsidieerde activiteiten. Het deel van de subsidies waarvoor nog geen activiteiten zijn verricht per balansdatum worden verantwoord onder de overlopende passiva.

Geoormerkte OCW-subsidies (doelsubsidies met verrekeningsclausule) worden ten gunste van de staat van de baten en lasten verantwoord in het jaar waarvan de gesubsidieerde lasten komen. Niet bestede middelen worden verantwoord onder de overlopende passiva zolang de bestedingstermijn niet is verlopen.

Niet bestede middelen worden verantwoord onder de kortlopende schulden zodra de bestedingstermijn is verlopen op balansdatum.

Overige overheidsbijdragen

overheidsinstellingen. De overige overheidsbijdragen worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige baten

gemeenten, provincie of andere overheidsinstellingen. De overige baten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Personele lasten

Onder de personele lasten worden de lasten opgenomen van de personeelsleden die in dienst zijn van de rechtspersoon, alsmede de overige personele lasten die betrekking hebben op onder andere het inhuren van extra personeel, scholingskosten en bedrijfsgezondheidszorg.

Pensioenen

SKPO Eindhoven is aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP die de pensioenregeling uitvoert voor alle medewerkers en voormalige medewerkers van SKPO Eindhoven.

Vanaf 1 januari 2004 is de ABP-regeling een middenloonegeling. Tot die datum opgebouwde aanspraken zijn vastgesteld op basis van het pensioengevend inkomen op 1 januari 2004.

De regeling kwalificeert als een zogenaamde "toegezegde-pensioenregeling".

In RJ 271 is geregeld dat een rechtspersoon een toegezegde-pensioenregeling in de jaarrekening mag verwerken als een zogenaamde "toegezegde-bijdrageregeling" indien aan de volgende voorwaarden is voldaan :

- * de rechtspersoon is aangesloten bij een bedrijfstakpensioenfonds en past tezamen met andere rechtspersonen dezelfde pensioenregeling toe.
- * de rechtspersoon heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies.

Omdat aan bovengenoemde voorwaarden wordt voldaan is geen voorziening voor pensioenen opgenomen in de De lasten als gevolg van de verschuldigde pensioenpremies zijn in de staat van baten en lasten verwerkt onder de personeelslasten. De dekkingsgraad van het ABP op 28 februari 2019 is 100,5%. Als de actuele dekkingsgraad eind december 2019 onder de kritische dekkingsgraad zakt (per 28 februari 2019 was deze 102,7%), Moet ABP de pensioenen verlaten

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële en materiële vaste activa. In het jaar van investeren wordt afgeschreven op basis van de door het bestuur gemaakte keuzen.

Huisvestingslasten

Onder de huisvestingslasten worden de uitgaven voor huisvesting opgenomen. De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Overige lasten

De overige lasten hebben betrekking op uitgaven die voortvloeien uit aangegane afspraken dan wel noodzakelijk zijn voor het geven van onderwijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben.

Financieel resultaat

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. Bij deze methode wordt het nettoresultaat aangepast voor posten van de winst- en verliesrekening die geen invloed hebben op ontvangsten en uitgaven in het verslagjaar, mutaties in de balansposten en posten van de winst- en verliesrekening waarvan de ontvangsten en uitgaven niet worden beschouwd als behorende tot de operationele activiteiten.

De liquiditeitspositie in het kasstroomoverzicht bestaat uit liquide middelen onder aftrek van gerealiseerde bankkredieten. In het kasstroomoverzicht wordt onderscheid gemaakt tussen operationele, investerings- en financieringsactiviteiten.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen en vlottende effecten. Effecten worden als liquide gezien indien deze als vlottend actief worden verantwoord.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financial leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van leasetermijnen is opgenomen onder de operationele activiteiten.

Model A: Balans per 31-12-2018

(na resultaatverdeling)

1.	Activa	31-12-2018	31-12-2017
	Vaste Activa		
1.2	Materiële vaste activa	13.472.085	11.085.490
1.3	Financiële vaste activa	3.182.625	3.317.928
	<u>Totaal vaste activa</u>	16.654.710	14.403.418
	Vlottende activa		
1.5	Vorderingen	3.948.962	4.562.214
1.7	Liquide middelen	11.157.035	9.421.040
	<u>Totaal vlottende activa</u>	15.105.997	13.983.254
	<u>Totaal activa</u>	<u>31.760.707</u>	<u>28.386.672</u>
2.	Passiva	31-12-2018	31-12-2017
2.1	Eigen vermogen	19.605.126	17.629.615
2.2	Voorzieningen	4.478.298	4.487.727
2.4	Kortlopende schulden	7.677.283	6.269.330
	<u>Totaal passiva</u>	<u>31.760.707</u>	<u>28.386.672</u>

Model B: Staat van baten en lasten over 2018

		Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
3.	Baten			
3.1	Rijksbijdrage OCW	63.626.909	58.405.988	60.160.595
3.2	Overige overheidsbijdragen	1.743.566	1.563.005	1.584.402
3.5	Overige baten	3.705.651	2.212.241	2.443.897
	Totaal baten	69.076.125	62.181.234	64.188.895
4.	Lasten			
4.1	Personeelslasten	54.909.208	51.468.394	51.926.220
4.2	Afschrijvingen	1.782.268	1.850.092	1.645.665
4.3	Huisvestingslasten	5.590.986	5.108.495	5.631.400
4.4	Overige lasten	4.832.450	4.358.359	4.683.542
	Totaal lasten	67.114.912	62.785.340	63.886.827
	Saldo baten en lasten	1.961.214	(604.107)	302.067
5	Financiële baten en lasten	14.297	56.071	(12.478)
	<u>Resultaat</u>	<u>1.975.511</u>	<u>(548.036)</u>	<u>289.589</u>
	<u>Resultaat na belastingen</u>	<u>1.975.511</u>	<u>(548.036)</u>	<u>289.589</u>
	<u>Nettoresultaat</u>	<u>1.975.511</u>	<u>(548.036)</u>	<u>289.589</u>

Model C: Kasstroomoverzicht

	2018	2017
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo Baten en Lasten	1.961.214	302.067
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	1.782.268	1.645.665
Amortisatie FVA	25.801	25.486
Mutaties voorzieningen	(9.429)	624.930
<i>Veranderingen in vlottende middelen:</i>		
Vorderingen (-/-)	613.252	(602.922)
Schulden	1.407.953	988.342
Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties:	5.781.059	2.983.569
Ontvangen interest	20.579	18
Betaalde interest (-/-)	(14.990)	(27.249)
Opbrengsten financiële vaste activa	8.709	14.754
	14.298	(12.477)
<u>Totaal kasstroom uit operationele activiteiten:</u>	5.795.357	2.971.091
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in MVA (-/-)	(4.168.865)	(3.023.199)
Desinvesteringen in MVA	-	263.868
Investerings in FVA	(864.967)	(883.065)
Desinvesteringen in FVA	974.470	615.880
<u>Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten:</u>	(4.059.362)	(3.026.516)
Mutatie liquide middelen	1.735.996	(55.425)
Beginstand liquide middelen	9.421.040	9.476.465
Mutatie liquide middelen	1.735.996	(55.425)
Eindstand liquide middelen	<u>11.157.037</u>	<u>9.421.040</u>

Model VA: Vaste Activa

1. Activa

1.2 Materiele vaste activa

	Cumulatieve aanschaf- waarde tot en met 1 januari 2018	Cumulatieve afschrijving- en tot en met 1 januari 2018	boekwaarde per 1 januari 2018	Mutaties 2018		Afschrijving- en	afschr. des- investerin- gen	Cumulatieve aanschaf- waarde tot en met 31 december 2018	Cumulatieve afschrijving- en tot en met 31 december 2018	boekwaarde per 31 december 2018
				Investerings	aanschaf waarde des- investerings					
1.2.1 Gebouwen en terreinen	1.012.616	98.043	914.572	828.851	-	65.583	-	1.841.467	163.626	1.677.840
1.2.2 Inventaris en apparatuur	17.792.987	9.955.982	7.837.006	2.708.172	-	1.304.944	-	20.501.159	11.260.926	9.240.233
1.2.3 Andere vaste bedrijfsmiddelen	6.839.177	4.880.436	1.958.741	702.084	-	411.741	-	7.541.261	5.292.177	2.249.083
1.2.4 In uitvoering en voortuitbetalingen	375.171	-	375.171	(70.242)	-	-	-	304.929	-	304.929
Materiële vaste activa	26.019.951	14.934.461	11.085.490	4.168.865	-	1.782.268	-	30.188.816	16.716.729	13.472.085

Onder inventaris en apparatuur vallen de posten meubilair, inventaris en ICT middelen.

Onder andere vaste bedrijfsmiddelen vallen leermiddelen en overige vaste activa.

Duurzame goederen worden geactiveerd bij een aanschafwaarde boven de € 500,-.

Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Investerings in bestaande bouw 20 jaar

Inventaris en apparatuur, bestaande uit:

-Meubilair 20 jaar

-Apparatuur 10 jaar

-ICT 5 jaar

Andere vaste bedrijfsmiddelen, bestaande uit:

-Leermiddelen 8 jaar

-Overige activa 15 jaar

1.3 Financiële vaste activa

Mutaties 2018

	Boekwaarde per 1 januari 2018	Investerings en verstrekte leningen	Des- investerings en afgeloste leningen	Waarde correcties	Boek- waarde per 31 december 2018
1.3.6 Effecten	2.897.178	864.967	911.920	(25.801)	2.824.425
1.3.7 Overige vorderingen	420.750	-	62.550	-	358.200
<u>Financiële vaste activa</u>	3.317.928	864.967	974.470	(25.801)	3.182.625
1.3.6.2 <i>Obligaties</i>	2.897.178	864.967	911.920	(25.801)	2.824.425
<u>Effecten</u>	2.897.178	864.967	911.920	(25.801)	2.824.425

Model VV: Voorraden en vorderingen

		31 december 2018	31 december 2017
1.5	Vorderingen		
1.5.1	Debiteuren	421.128	30.560
1.5.2	OCW / EZ	2.976.104	3.151.281
1.5.6	Overige overheden	77.967	723.119
1.5.7	Overige vorderingen	97.152	221.110
1.5.8	Overlopende activa	401.120	446.008
1.5.9	Af: Voorzieningen wegens oninbaarheid	(24.508)	(9.864)
	<u>Vorderingen</u>	<u>3.948.962</u>	<u>4.562.214</u>
	Uitsplitsing		
1.5.7.2	Overige	97.152	175.183
	Diverse overige vorderingen	-	27.812
	Afrekening Zuidzorg	-	18.115
	<u>Subtotaal</u>	<u>-</u>	<u>45.927</u>
<u>1.5.7</u>	<u>Overige vorderingen</u>	<u>97.152</u>	<u>221.110</u>
1.5.8.1	Vooruitbetaalde kosten	396.513	440.577
1.5.8.2	Verstrekke voorschotten	4.606	5.431
1.5.8.3	Overige overlopende activa	-	3.996
<u>1.5.8</u>	<u>Overlopende activa</u>	<u>401.119</u>	<u>450.004</u>

Model EL: Effecten en Liquide middelen

1.7 Liquide middelen

		31 december 2018	31 december 2017
1.7.1	Kasmiddelen	8.810	8.935
1.7.2	Tegoeden op bank- en girorekeningen	11.148.225	9.412.105
	<u>Liquide middelen</u>	<u>11.157.035</u>	<u>9.421.040</u>

Model D: Eigen vermogen

	Stand per 1 januari 2018	Resultaat	Overige mutaties	Stand per 31 december 2018
2.1.1 Algemene reserve	16.794.348	515.840	-	17.310.187
2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)	835.267	962.350	-	1.797.617
2.1.4 Bestemmingsfonds (publiek)	-	497.322	-	497.322
<u>Eigen Vermogen</u>	17.629.615	1.975.511	-	19.605.126
Uitsplitsing				
<i>Schade afwikkeling Waterrijk</i>	<i>(652.048)</i>	<i>665.262</i>	<i>-</i>	<i>13.214</i>
<i>Fonds Scholea</i>	<i>300.000</i>	<i>300.000</i>	<i>-</i>	<i>600.000</i>
<i>afschrijvingskosten privaat</i>	<i>(2.912)</i>	<i>(2.912)</i>	<i>-</i>	<i>(5.824)</i>
<i>Beginstand 01-01-2017</i>	<i>1.190.227</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>1.190.227</i>
<u>2.1.3 Bestemmingsreserve (privaat)</u>	835.267	962.350	-	1.797.617
Verhuur onderwijsmeters	-	497.322	-	497.322
<u>2.1.4 Bestemmingsfonds (publiek)</u>	-	497.322	-	497.322

Model VL: Voorzieningen en langlopende schulden

2.2 Voorzieningen

		Stand per 1 januari 2018	Dotaties	Onttrekkingen	Vrijval	Rente mutatie (bij constante waarde)	Stand per 31 december 2018	Kortlopend deel < 1 jaar	Tussen 1 en 5 jaar	langer dan 5 jaar
2.2.1	Personeelsvoorziening	859.125	147.069	69.977	20.585	-	915.633	125.837	407.505	382.290
2.2.3	Overige voorzieningen	3.628.602	1.768.454	1.834.391	-	-	3.562.665	1.909.108	1.653.557	-
	<u>Voorzieningen</u>	4.487.727	1.915.524	1.904.368	20.585	-	4.478.298	2.034.945	2.061.062	382.290
	Uitsplitsing									
	<i>Voorziening jubilea</i>	772.914	100.000	69.977	10.622	-	792.316	60.837	349.189	382.290
	<i>Voorziening spaarverlof</i>	86.210	47.069	-	9.963	-	123.316	65.000	58.316	-
<u>2.2.1</u>	Personeelsvoorziening	859.124	147.069	69.977	20.585	-	915.632	125.837	407.505	382.290
	<i>Onderhoudsvoorziening</i>	3.628.602	1.768.454	1.834.391	-	-	3.562.665	1.909.108	1.653.557	-
<u>2.2.3</u>	Overige voorzieningen	3.628.602	1.768.454	1.834.391	-	-	3.562.665	1.909.108	1.653.557	-

Model KS: Kortlopende schulden

2.4 Kortlopende schulden

		31 december 2018	31 december 2017
2.4.3	Crediteuren	773.366	533.117
2.4.7	Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.169.965	1.929.012
2.4.8	Schulden terzake van pensioenen	615.845	579.295
2.4.9	Overige kortlopende schulden	2.112.277	1.317.195
2.4.10	Overlopende passiva	2.005.831	1.910.711
<u>Kortlopende schulden</u>		<u>7.677.283</u>	<u>6.269.330</u>
Uitsplitsing			
2.4.7.1	Loonheffing	2.001.151	1.929.012
2.4.7.2	Omzetbelasting	135	-
2.4.7.3	Premies sociale verzekeringen	168.680	-
<u>2.4.7</u>	<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>	<u>2.169.966</u>	<u>1.929.012</u>
2.4.9.2	Overige overheden	1.991.256	120.278
	Nog te betalen bedragen	104.831	538.550
	Te betalen salarissen	16.190	6.319
	Schade afwikkeling Waterrijk	-	652.048
	Subtotaal	121.021	1.196.917
<u>2.4.9</u>	<u>Overige kortlopende schulden</u>	<u>2.112.277</u>	<u>1.317.195</u>
2.4.10.3	VVE scholing op maat	-	(5.770)
	Wet en Techniek	116.667	83.333
	Erasmus Plus	(9.620)	-
	Duurzaamheid	74.888	-
	Gelijke kansen	49.977	-
	Subtotaal	231.911	77.563
2.4.10.4	Vooruitontv. termijnen	31.155	130.616
2.4.10.5	Vakantiegeld en -dagen	1.742.764	1.702.532
<u>2.4.10</u>	<u>Overlopende passiva</u>	<u>2.005.830</u>	<u>1.910.711</u>

Model G: Overzicht geormerkte doelsubsidies OCW

G1. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES ZONDER VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub a en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	Prestatie afgerond
			€	€	Ja/nee
Studieverlof 09LZ	928455-1	28-8-2018	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 17PG	933755-1	17-10-2018	3.476,68	3.476,68	Ja
Studieverlof 17PV	929185-1	6-9-2018	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 17PV	940936-1	26-11-2018	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 17RN	929282-1	6-9-2018	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 17SX	929205-1	6-9-2018	15.834,01	15.834,01	Ja
Studieverlof 17TQ	929196-1	6-9-2018	7.444,63	7.444,63	Ja
Studieverlof 17ZP	929912-1	6-9-2018	302,32	302,32	Ja
Studieverlof 18BN	929914-1	6-9-2018	7.709,16	7.709,16	Ja
Studieverlof 19BQ	929136-1	6-9-2018	12.092,80	12.092,80	Ja
Studieverlof 19QB	929040-1	6-9-2018	24.185,60	24.185,60	Ja
Studieverlof 24AC	929020-1	6-9-2018	33.368,57	33.368,57	Ja
	totaal		<u>152.784,97</u>	<u>152.784,97</u>	

G2. VERANTWOORDING VAN SUBSIDIES MET VERREKENINGSCLAUSULE (Regeling ROS art. 13, lid 2 sub B en EL&I regelingen betrekking hebben op de EL&I subsidies)

G2.A. Aflopend per ultimo verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	bedrag toewijzing	ontvangen t/m verslagjaar	totale kosten	te verrekenen ultimo verslagjaar
			€	€	€	€

G2.B. Doorlopend tot in een volgend verslagjaar

Omschrijving	Kenmerk	Toewijzing Datum	bedrag toewijzing	saldo 1-1-2018	ontvangen in verslagjaar	lasten in verslagjaar	totale kosten 31-12-2018
			€	€	€	€	€

Model OB: Opgave overheidsbijdragen

	Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
Uitsplitsing			
OCW personele bekostiging en groei	39.957.264	37.179.043	37.876.978
OCW personeel en arbeidsmarkt beleid	6.922.945	5.813.501	5.849.563
OCW materiele instandhouding en groei	7.931.226	7.783.556	7.703.462
LOF subsidie	71.450	-	51.035
Verrekening uitkeringskosten	(12.210)	-	-
Subsidieregeling curriculum ontwikkeling	17.815	-	-
3.1.1 <u>Rijksbijdrage OCW/EZ</u>	54.888.489	50.776.100	51.481.038
OCW overige (OV, zigeuner, asielzoekers)	758.391	221.000	1.037.634
OCW impuls gelden	2.040.528	1.942.509	2.130.622
OCW prestatiebox	1.903.178	1.785.003	1.578.065
OCW lerarenbeurs	152.785	89.898	158.322
3.1.2 <u>Overige subsidies OCW/EZ</u>	4.854.882	4.038.410	4.904.643
Passend onderwijs lichte ondersteuning	1.280.511	1.222.622	1.211.416
Passend onderwijs zware ondersteuning	2.020.050	2.011.998	2.013.506
Passend onderwijs diverse arrangementen	582.977	356.858	549.991
3.1.4 <u>Ontvangen doorbetalingen rijksbijdrage SWV</u>	3.883.539	3.591.478	3.774.914
3.2 Overige overheidsbijdragen en -subsidies			
3.2.2 <u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	1.743.566	1.563.005	1.584.402
<u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	1.743.566	1.563.005	1.584.402
Uitsplitsing			
BVL	57.186	48.656	51.664
Schakelklassen, ID banen	607.700	564.664	423.016
Saldo projectsubsidie	-	-	-
Wetenschap en Techniek	116.666	-	41.667
VVE scholing op maat	145.597	136.512	121.666
SPIL, regie & coordinatie, klokuren	816.416	813.173	809.281
Bewegingssubsidie	-	-	137.108
3.2.2 <u>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</u>	1.743.566	1.563.005	1.584.402

Model AB: Opgave andere baten

3.5 Overige baten		Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
3.5.3	Schenking	-	-	-
	<u>Overige baten</u>	3.705.651	2.212.241	2.443.897
	<i>Fons Scholea</i>	965.262	300.000	300.000
	<i>FDS cultuurfonds</i>	21.111	-	18.333
	<i>Schadeuitkeringen</i>	78.847	-	-
	<i>Vuursteenproject</i>	13.572	-	14.350
	<i>DUO bewegingsonderwijs</i>	-	-	6.984
	<i>Cultuurstation</i>	11.337	-	9.206
	<i>Sluitende aanpak</i>	7.260	-	10.890
	<i>Samenwerking ontwikkeling kinderen/KSS</i>	17.129	-	14.756
	<i>Subsidie 2 -talig onderwijs/ EP nuffic</i>	111.280	-	10.000
	<i>Diverse overige baten</i>	150.158	197.977	35.404
<u>3.5.6</u>	<u>Overig</u>	1.375.955	497.977	419.923

Model LA: Opgave van de lasten

4 Lasten

4.1 Personele lasten

		Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
4.1.1	Lonen en salarissen	52.468.855	49.006.679	49.929.905
4.1.2	Overige personele lasten	3.206.718	2.461.715	2.825.610
4.1.3	Af: Uitkeringen	766.365	-	829.295
	<u>Personele lasten</u>	54.909.208	51.468.394	51.926.220
4.1.1.1	<i>Brutolonen en salarissen</i>	39.737.210	37.263.971	38.155.279
4.1.1.2	<i>Sociale lasten</i>	7.464.661	6.884.663	6.600.611
4.1.1.3	<i>Pensioenpremies</i>	5.266.984	4.858.045	5.174.015
	<u>Lonen en salarissen</u>	52.468.855	49.006.679	49.929.905
4.1.2.1	<i>dotaties voorzieningen</i>	126.485	100.000	99.187
4.1.2.2	<i>personeel niet in loondienst</i>	1.187.212	890.015	908.950
4.1.2.3	<i>overige</i>	1.893.021	1.471.700	1.817.473
	<u>Overige personele lasten</u>	3.206.718	2.461.715	2.825.610
	Toelichting			
	aantal FTE:			
	Directie	53,9		55,9
	Onderwijzend personeel	668,77		667,6
	OOP	85,56		84,4
		<u>808,2</u>		<u>807,9</u>
	<i>exclusief poolers en oproepkrachten betreft de gemiddelde standen per maand.</i>			
	<i>Gebouwen en terreinen</i>	65.583	63.813	41.311
	<i>Inventaris en apparatuur</i>	1.304.944	1.338.110	1.199.342
	<i>Andere vaste bedrijfsmiddelen</i>	411.741	448.169	405.012
4.2.2	<u>Materiële vaste activa</u>	1.782.268	1.850.092	1.645.665

4.3 Huisvestingslasten

		Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
4.3.1	Huur	179.261	181.500	159.519
4.3.3	Onderhoud	1.089.363	569.647	1.282.547
4.3.4	Energie en water	896.715	933.371	815.047
4.3.5	Schoonmaakkosten	1.434.144	1.363.478	1.329.850
4.3.6	Heffingen	162.860	222.020	207.215
4.3.7	Dotatie overige onderhoudsvoorzieningen	1.768.454	1.788.242	1.773.240
4.3.8	Overige huisvestingslasten	60.189	50.237	63.982
	<u>Huisvestingslasten</u>	5.590.986	5.108.495	5.631.400

De onderhoudskosten 2017 zijn hoger als gevolg van schadeherstel Waterrijk (€ 652.048)

Uitsplitsing

	<i>Bewaking/ beveiliging</i>	<i>30.581</i>	<i>26.410</i>	<i>29.297</i>
	<i>Overige huisvestingslasten</i>	<i>29.608</i>	<i>23.827</i>	<i>34.685</i>
4.3.8	<u>Overige huisvestingslasten</u>	<u>60.189</u>	<u>50.237</u>	<u>63.982</u>

4.4 Overige lasten

		Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
4.4.1	Administratie- en beheerslasten	635.808	553.536	641.908
4.4.2	Inventaris, apparatuur en leermiddelen	3.175.796	2.829.840	3.015.294
4.4.4	Overig	1.020.846	974.983	1.026.340
	Overige lasten	4.832.450	4.358.359	4.683.542
	Specificatie honorarium			
4.4.1.1	Onderzoek jaarrekening	35.090	-	33.275
4.4.1.2	Andere controle opdracht	16.940	-	13.794
	Accountantslasten	52.030	-	47.069
De kosten zijn opgenomen conform de uitgevoerde werkzaamheden in 2017.				
Uitsplitsing				
	Administratiekantoor	-	-	-
	Accountantskosten	52.030	35.000	47.069
	Deskundigenadvies	258.755	281.567	278.208
	Juridische kosten	130.444	85.000	102.449
	Telefoon en portiekosten	104.897	87.066	111.012
	Drukwerk en schoolgids	21.707	18.490	20.411
	Kantoorbenodigdheden	26.999	23.241	26.204
	Planmatig onderhoudsbeheer	396	-	1.279
	Public relations en marketing	30.036	20.429	37.221
	Overige administratielasten	10.545	2.743	18.054
4.4.1	<u>Administratie- en beheerslasten</u>	<u>635.808</u>	<u>553.536</u>	<u>641.908</u>
	Leermiddelen	1.191.875	1.098.506	1.145.464
	Kleine inventaris	60.373	29.772	41.462
	ICT	1.589.739	1.417.564	1.319.894
	Mediatheek en bibliotheek	6.383	4.357	5.494
	Reproductiekosten	323.811	275.730	496.230
	Kopieermateriaal	1.290	-	656
	Overige materialen	2.326	3.912	6.093
4.4.2	<u>Inventaris, apparatuur en leermiddelen</u>	<u>3.175.796</u>	<u>2.829.840</u>	<u>3.015.294</u>
	Vergaderkosten	986	1.331	1.984
	Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	29.057	-	(24.095)
	Kabeltelevisie en overige rechten	13.695	15.923	16.307
	Abonnementen en contributies	155.988	147.816	153.392
	Representatie	132.187	162.615	140.828
	Medezeggenschap en ouderraad	4.865	1.935	1.622
	Overige verzekeringen	65.017	41.410	2.701
	Culturele vorming	151.850	102.143	103.835
	Sportdag, vieringen , reizen en excursies	90.495	83.366	102.401
	Testen en toetsen	57.861	39.324	60.254
	Activiteiten ouderbijdrage	263.325	254.953	283.665
	Activiteiten overig	13.805	1.031	13.745
	Overblijfkosten	-	603	742
	Overige onderwijslasten	41.715	122.533	168.959
4.4.4	<u>Overig</u>	<u>1.020.846</u>	<u>974.983</u>	<u>1.026.340</u>

Model FB: Financiële baten en lasten

5 Financiële baten en lasten

		Werkelijk 2018	Begroting 2018	Werkelijk 2017
5.1	Rentebaten	20.579	60.019	18
5.3	Waardever. financiële vaste activa en effecten	(35.971)	-	(38.528)
5.4	Overige opbrengsten fin.vaste activa en effecten	44.681	-	53.281
5.5	Rentelasten (-/-)	(14.990)	(3.948)	(27.249)
	Financiële baten en lasten	14.297	56.071	(12.478)

Model E: Overzicht verbonden partijen

Zie jaarverslag hoofdstuk 2.4

Bestuurder P. Tijs heeft de volgende nevenfuncties:

- Lid bestuur Samenwerkingsverband Passend onderwijs PO Eindhoven (vanaf juni 2018)
- Lid bestuur Playing for Success Eindhoven (vanaf juni 2018)

WNT-verantwoording 2018 SKPO Eindhoven

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op SKPO Eindhoven.

Het voor SKPO Eindhoven toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018

€ 146.000 (Klasse D , 12 punten), als volgt opgebouwd:

- Gemiddelde baten 3 jaar/ 25-75 mln. 6 punten
- Gemiddeld aantal leerlingen 3 jaar/ 10.000-20.000 4 punten
- Aantal onderwijssoorten/ 2 2 punten

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

Bedragen * € 1	C.J.M. van den Heijkant	P.A. Tijs
Functiegegevens	Bestuurder	Bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-10/06	01/01-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 60.415,84	€ 112.016,69
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 8.133,12	€ 17.873,64
Subtotaal	€ 68.548,96	€ 129.890,33
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 64.400,00	€ 146.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totale bezoldiging	€ 68.548,96	€ 129.890,33
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	(*)	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2017		
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12
Omvang dienstverband in FTE	1,00	1,00
Dienstbetrekking	Ja	Ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 119.293,62	€ 107.299,55
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.115,36	€ 16.691,04
Subtotaal	€ 136.408,98	€ 123.990,59
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 141.000,00	€ 141.000,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0,00	€ 0,00
Totale bezoldiging	€ 136.408,98	€ 123.990,59

(*) De overschrijding wordt veroorzaakt door een betaling van vakantietoeslag ter grootte van € 5.133 die betrekking heeft op een eerder jaar. Op basis van artikel 3 lid 2 van de uitvoeringsregeling WNT, is sprake van een toegestane overschrijding.

1b. Leidinggevende toefunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12.

Bedragen * € 1	R.B.F. Niehe	
	Bestuurder	Bestuurder
Functiegegevens		
Kalenderjaar	2018	2017
Periode functievervulling in het kalenderjaar	01/11-31/12	n.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2	n.v.t.
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 182,00	€ 176,00
Maxima op basis van de normbedragen per maand	€ 50.600,00	n.v.t.
Individueel toepasselijk maximum gehele periode	€ 50.600,00	n.v.t.
Bezoldiging		
Werkelijk uurtarief lager dan het (gemiddeld) maximum uurtarief?	Ja	n.v.t.
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 23.100,00	n.v.t.
Totale bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	€ 23.100,00	n.v.t.
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	€ 0,00	n.v.t.
Totale bezoldiging excl. BTW	€ 23.100,00	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen.

	Mw. ir. Van de Veerdonk	Dhr. Mr. E.J.G. Kuperus	Dhr. Drs. J. Smits	Dhr. Drs. Jankhim Han	Mw. Mr. M.W.A.M. van Giersbergen	Mw. Mpm. L. Schijven
Bedragen * € 1						
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2018	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging						
Totale bezoldiging	€ 5.500,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 2.000,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 21.900,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2017						
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12	01/01-31/12
Bezoldiging						
Totale bezoldiging	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 3.125,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	€ 21.900,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00	€ 14.600,00

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2018 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

leaseverplichtingen

Dit betreft een lease-overeenkomst met RICOH. De leaseverplichting bedraagt in totaal 60 maanden en loopt van periode 1-09-2017 t/m 01-09-2022. Het leasebedrag bedraagt € 6.603 per maand.

Overige contracten

Stalux beheer BV voor een periode van 01-09-2005 t/m 01-09-2010 , in totaal een looptijd van 60 maanden. Na het verstrijken van deze einddatum is het contract stilzwijgend verlengd , telkens voor een periode van 5 jaar. De einddatum is nu dus 01-09-2020. De huur bedraagt € 7.941 per maand.

Van Happen afvalverwerking voor een periode van 01-07-2017 t/m 01-07-2020 , in totaal 36 maanden. Het bedrag bedraagt € 9.000 per maand.

AK+ ondersteunt SKPO in de uitvoering van de personeels- en salarisadministratie. Hiertoe is een overeenkomst gesloten met een looptijd van 3 jaar, startende op 1 oktober 2018. Het bedrag bedraagt € 850 per maand.

Ondertekening door bestuurders en toezichthouders

Bovenschools management/College van bestuur:

- R.B.F. Niehe

- P.A. Tijs

Raad van Toezicht

- Mw. ir. A. van de Veerdonk

- Mw. mr. M. van Giesbergen

- Mw. L. Schijven-Verhoeven MPM

Dhr. mr. E. Kuperus

- Dhr. drs.J. Smits

- Dhr. drs .J. Han RA

Datum vaststelling jaarrekening :

Overige gegevens

Bestemming van het resultaat

Vanuit de statuten zijn geen nadere bepalingen opgenomen met betrekking tot de bestemming van het resultaat. Het voorstel voor de resultaatbestemming is als volgt:

Resultaat 2018

€	515.840	wordt toegevoegd aan de algemene reserve
€	962.350	wordt toegevoegd aan de algemene bestemmingsreserve privaat
€	497.322	wordt toegevoegd aan het algemene bestemmingsfonds publiek

€	<u>1.975.511</u>	totaal resultaatverdeling
---	------------------	---------------------------

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op de waardering van de in de balans getoonde posten of het resultaat.

Controle verklaring van de onafhankelijke accountant

Algemene gegevens

Bestuursnummer 40378
Naam instelling SKPO Eindhoven en omgeving
Adres Vonderweg 12
Postadres Vonderweg 12
Postcode 5616 RM
Plaats Eindhoven
Telefoon 040-2595320
Fax 040-2595321
E-mailadres a.sieben@skpo.nl
Website www.skpo.nl
Contactpersoon A. Sieben
Telefoon 040-2595324
Fax 040-2595321
E-mailadres a.sieben@skpo.nl

BRIN-nummers		Sector aantal leerlingen		
			2018	2017
05LL	De Boschakker	PO	423	396
06JL	De Sonnewijzer	PO	200	205
09LZ	De Stokland	PO	290	284
13TN	Karel de Grote	PO	180	170
14DN	De Boog	PO	294	289
14VJ	De reis van Brandaan	PO	149	152
15TO	St. Antonius Abt	PO	248	245
17OR	De Troubadour	PO	268	265
17PG	De Schakel	PO	201	194
17PV	De tweelingen	PO	188	195
17QL	De Korenaar	PO	375	383
17RN	Klimwijis	PO	211	237
17RZ	t Palet	PO	298	267
17SX	Rapenland	PO	360	387
17TG	Beppino Sarto	PO	226	213
17TQ	t Startblok	PO	276	270
17UA	De Bijenkorf	PO	375	396
17ZP	Gunterslaer	PO	183	202
17ZV	Wethouder van Eupen	PO	318	311
18AB	Atalanta	PO	204	193
18AE	Wilakkers	PO	333	346
18AQ	Trudo	PO	222	238
18BK	De Kameleon	PO	260	264
18BN	De Handreiking	PO	245	240
18JX	De Talisman	PO	562	557
18OF	De Springplank	PO	503	471
19AS	Theresia	PO	281	265
19BB	De Schelp	PO	173	163
19BJ	Fellenoord	PO	126	119
19BQ	Onder de Wieken	PO	319	306
19QB	Petraschool	PO	154	171
20GP	De Harlekijn	PO	172	169
20GW	De Bloktempel	PO	424	403
24AC	De Boschuil	PO	600	623
26PM	t Slingertouw	PO	907	860
Totaal aantal leerlingen			10548	10449